Treasury Board of Canada Secretariat

1988-89 Estimates

Part III

Expenditure Plan

88-02553/

The Estimates Documents

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

© Minister of Supply and Services Canada 1988

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canadian Government Publishing Centre
Supply and Services Canada
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1989-III-70 Canada: $8.00
ISBN 0-660-53975-6 Other Countries: $9.60

Price subject to change without notice

1988-89 Estimates

Part III

Treasury Board of Canada Secretariat

Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

It consists of a Departmental Overview providing an introduction to the Department and an Expenditure Plan for each of the Department's programs.

Each Program Expenditure Plan begins with details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with the other Estimates documents and to help in assessing the Program's financial performance over the past year.

For each Program Expenditure Plan an overview section provides information on key elements of the program's current plans and performance as well as background information. This is followed by more detailed activity information that forms the basis for the resources requested. The document then provides supplementary information on the composition of the program's resources which includes additional explanations and analyses.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. A table of contents lists the various chapters, and detailed tables of contents are provided for each program. Within the Program Overview of each Expenditure Plan, where appropriate, the financial summary provides cross-references to more detailed information found elsewhere in the Plan. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

Table of Contents

Departmental Overview 1-1

Central Administration of the Public Service Program 2-1

Government Contingencies and Centrally Financed Programs 3-1

Employer Contributions to Insurance Plans Program 4-1

Temporary Assignments Program 5-1

Departmental Overview

Role and Responsibilities

The Treasury Board is a committee of the Queen's Privy Council for Canada. The Board consists of the President of the Treasury Board, the Minister of Finance and four other Ministers who are nominated by the Governor in Council.

The Treasury Board Secretariat, headed by the Secretary who reports to the President of the Treasury Board, is one of two organizations serving the Treasury Board. The other is the Office of the Comptroller General of Canada.

The Treasury Board Secretariat is the administrative arm of the Treasury Board. The Secretariat operates under the broad authority of Sections 3-7 of the Financial Administration Act, as well as other acts, and supports the Treasury Board as the general manager and employer of the Public Service. The Secretariat is responsible for recommending and providing advice to the Treasury Board on policies, directives, regulations and program expenditure proposals in respect of the management of the government's financial, human and materiel resources and is concerned with initiatives, issues and activities that cut across all policy sectors of the government.

Departmental Organization and Programs

This Departmental Expenditure Plan describes the programs administered by the Treasury Board Secretariat. The following is a brief summary of each program.

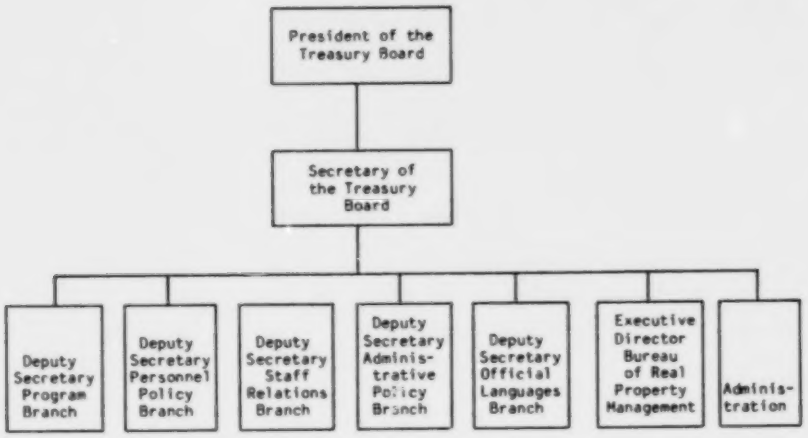
Central Administration of the Public Service: This consists of seven activities, six of which provide advice and develop policies in the areas of expenditure management, personnel management, staff relations, administrative policy, official languages and real property management; the seventh provides departmental administration. This program also provides the resources to administer the other three programs of the Secretariat.

Government Contingencies and Centrally Financed Programs: This provides funds to supplement other votes for paylist and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not provided for otherwise. It also provides resources to cover the costs of a limited number of centrally financed programs.

Employer Contribution to Insurance Plans: This provides funds for contributions by the government, as employer, with respect to employee insurance and benefit plans.

Temporary Assignments: This provides a pool of executives and senior officers used to carry out high priority temporary assignments in departments, agencies and Crown corporations on a cost-recoverable basis.

Figure 1: Relationship of Organization to 1988-89 Program Expenditures ($000)



Central Administration of the Public Service	11,681	18,724	6,327	7,192	5,222	4,228	15,626	69,000
Government Contingencies and Centrally Financed Programs	540,000							540,000
Employer Contributions to Insurance Plans Program		300,578						300,578
Temporary Assignments Program		843						843
Total	551,681	320,145	6,327	7,192	5,222	4,228	15,626	910,421

Figure 2: Departmental Spending Plan by Program

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Change $	Change %	For Details See Page
Central Administration of the Public Service	**69,000**	63,726	5,274	8.3	2-3
Government Contingencies and Centrally Financed Programs	**540,000**	546,125	(6,125)	(1.1)	3-3
Employer Contributions to Insurance Plans	**300,578**	280,289	20,289	7.2	4-3
Temporary Assignments	**843**	796	47	5.9	5-3
Total Budgetary	**910,421**	890,936	19,485	2.2	

Central Administration of the Public Service Program

1988-89 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 2-4
B. Use of 1986-87 Authorities 2-6

Section I
Program Overview

A. Plans for 1988-89
   1. Highlights 2-7
   2. Summary of Financial Requirements 2-9
B. Recent Performance
   1. Highlights 2-10
   2. Review of Financial Performance 2-12
C. Background
   1. Introduction 2-13
   2. Mandate 2-13
   3. Program Objective 2-13
   4. Program Organization for Delivery 2-13
D. Planning Perspective
   1. External Factors Influencing the Program 2-15
   2. Initiatives 2-15
   3. Update on Previously Reported Initiatives 2-15
E. Program Effectiveness 2-17

Section II
Analysis by Activity

A. Expenditure Management 2-18
B. Personnel Management 2-20
C. Staff Relations 2-22
D. Administrative Policy 2-24
E. Official Languages 2-26
F. Bureau of Real Property Management 2-28
G. Departmental Administration 2-30

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources
   1. Financial Requirements by Object 2-31
   2. Personnel Requirements 2-32
B. Net Cost of Program 2-33

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates	1987-88 Main Estimates
	Central Administration of the Public Service Program		
1	Program expenditures	63,184	58,225
(S)	President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance	46	40
(S)	Contributions to employee benefit plans	5,770	5,461
	Total Program	69,000	63,726

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1988-89 Main Estimates
	Central Administration of the Public Service Program	
1	Central Administration of the Public Service - Program expenditures and the grants listed in the Estimates	63,184,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates					1987-88 Main Estimates
	Authorized person-years	Budgetary			Total	
		Operating	Capital	Transfer payments		
Expenditure Management	158	11,575	106	....	**11,681**	11,780
Personnel Management	191	18,570	154	....	**18,724**	15,540
Staff Relations	87	6,178	149	....	**6,327**	6,212
Administrative Policy	72	7,184	8	....	**7,192**	7,105
Official Languages	64	5,192	30	....	**5,222**	5,088
Bureau of Real Property Management	24	4,212	16	....	**4,228**	2,933
Departmental Administration	153	15,295	13	318	**15,626**	15,068
	749	68,206	476	318	**69,000**	63,726
1987-88 Authorized person-years	754					

B. Use of 1986-87 Authorities -- Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Central Administration of the Public Service Program			
1	Program expenditures	57,619,000	55,360,000	**54,392,743**
(S)	President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance	40,000	41,098	**41,098**
(S)	Contributions to employee benefit plans	4,911,000	5,444,000	**5,444,000**
(S)	Refunds of amounts credited to revenue in previous years	...	5	5
	Total Program - Budgetary	62,570,000	60,845,103	**59,877,846**

Section I
Program Overview

A. Plans for 1988-89

1. Highlights for the Estimates Year

- Under Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA), several Memoranda of Understanding (MOU) will be concluded with departments and agencies. The comprehensive review of administrative policies to further streamline procedures for departments dealing with the Treasury Board will also be completed (see p. 2-15).

- In the area of human resources management the Secretariat's plans are:

  - to complete the study initiated in 1987 to investigate the implementation of equal pay for work of equal value and to make recommendations to the President late in 1988 (see p. 2-16).

  - to start the review of another round of three-year action plans of Crown corporations and to assess the progress and targets of departments for employment equity (see p. 2-16).

  - to enter the second phase of Public Service Pension Reform and to establish a pension management board to administer the Public Service Superannuation Act (see p. 2-15).

  - to develop a policy on day-care for the Public Service and to assist departments with its implementation (see p. 2-16).

- During the year, several pilot projects will be undertaken in selected departments to ensure that the policy framework for the delivery of government services is sound (see p. 2-15).

- Under real property management, the reassignment of real property assets among departments will be completed, as will the definitions of the responsibilities of departments for managing investments and providing services. Strategies for real property assets in selected urban centres will be developed (see p. 2-16).

- Background material and advice will continue in support of Bill C-72 on Official Languages. Revision of the policy on language training will be completed (see p. 2-15).

- Contract negotiations will begin with virtually all of the 77 bargaining units of the Public Service Unions (see p. 2-17).

2. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Change	For Details See Page
Expenditure Management	**11,681**	11,780	(99)	2-18
Personnel Management	**18,724**	16,072	2,652	2-20
Staff Relations	**6,327**	6,212	115	2-22
Administrative Policy	**7,192**	6,573	619	2-24
Official Languages	**5,222**	5,088	134	2-26
Bureau of Real Property Management	**4,228**	2,933	1,295	2-28
Departmental Administration	**15,626**	15,068	558	2-30
	69,000	63,726	5,274	
Person-years	**749**	754	(5)	

Explanation of Change: The financial requirements for 1988-89 are $5 million or 8% higher than the 1987-88 forecast expenditures. The increase is due primarily to the following items:

	($000)
• increased costs associated with official languages initiatives	170
• equal pay study	1,513
• Public Service pension review and related projects	645
• employment equity program	444
• implementation of improvements in the operation of the Access to Information and Privacy Acts	609
• delivery of government services pilot projects	350
• Area Screening Canada program transferred from Public Works Canada	1,447
• the Secretariat's share of the Government's public service reduction initiative	(545)
• net increased operating costs for salaries and wages, contributions to employee benefits and goods and services	641

B. Recent Performance

1. Highlights for the Year in Progress and the Past Year

- Under IMAA, MOUs have been concluded with Customs and Excise Canada and Labour Canada. Discussions are underway with External Affairs, Department of Communications, Canada Employment and Immigration Commission, National Archives, National Library and the National Parole Board. A review of approximately 23 administrative policies has resulted in streamlined operations and reduced the number of reports required by 65 per cent (see p. 2-15).

- Achievements in the area of human resources management are as follows:

  - The study on the implementation of equal pay for work of equal value was given approval by the President of the Treasury Board in May 1987 (see p. 2-16).

  - The government made public a report on the status of disabled persons on December 9, 1987; a project on employee self-identification is currently underway and departmental responses are to be completed by April 1988 (see p. 2-16).

  - In 1986-87 a major review of classification standards was initiated and 41 standards have now been reviewed and updated (see p. 2-16).

  - The pension reform Bill C-33 received first reading on December 16, 1986 and preparation work for the implementation of phase I was carried out (see p. 2-15).

  - A dental plan was introduced; the National Joint Council part of the plan took effect in March 1987 and the Public Service Alliance of Canada portion took effect in May 1987 (see p. 2-16).

- Recent progress in the area of information and administrative management includes: the continuing implementation in departments and agencies of revised security and information collection policies; support and advice on the development of the Government's response to the Parliamentary Committee's report on access to information and privacy; the first steps in developing a new government strategic planning process for information technology; and an EDP network design strategy (see p. 2-16).

- Under real property management, a major review of legislation was started in cooperation with the Department of Justice; the custody of real properties in the National Capital Region was transferred from Public Works Canada to eight departments; and strategic reviews of federal property issues were undertaken in several urban centres including Toronto and the National Capital Region (see p. 2-16).

- The Official Languages Bill, C-72, received first reading in the House of Commons on June 25, 1987; a symbol identifying that service is available to the public in both official languages was introduced (see p. 2-15).

2. Review of Financial Performance

Figure 2: 1986-87 Financial Performance

(thousands of dollars)	Actual	Main Estimates	Change
Expenditure Management	11,114	12,015	(901)
Personnel Management	16,085	15,061	1,024
Staff Relations	6,412	6,340	72
Administrative Policy	5,165	7,229	(2,064)
Official Languages	4,741	5,126	(385)
Bureau of Real Property Management	1,468	...	1,468
Privatization Secretariat	105	2,354	(2,249)
Departmental Administration	14,788	14,445	343
	59,878	62,570	(2,692)
Person-Years	726	762	(36)

Explanation of Change: The actual financial requirements were approximately $2.7 million or 4.3% lower than the Main estimates. This was due to the following items:

	($000)
• increased operating costs for salaries and wages and contributions to employee benefit plans	1,039
• reduced operating costs for goods and services	(223)
• resources associated with the Privatization Secretariat were transferred to the new Office of Privatization and Regulatory Affairs	(2,259)
• the Technical Advisory Group under Administrative Policy, was transferred to the Privy Council Office	(285)
• resources were set aside for the Secretariat's share of the Government's special program expenditure reduction	(964)

C. Background

1. Introduction

The Central Administration of the Public Service Program provides the human and financial resources for all operations of the Secretariat. The Secretariat assists the Treasury Board in reviewing and approving service-wide policies, guidelines and directives governing the management of the Public Service and submissions from individual departments and agencies.

2. Mandate

The principal legislative authorities for the Treasury Board are the Financial Administration Act and the Public Service Staff Relations Act. The Treasury Board is also authorized by the Governor in Council to implement certain provisions of the Official Languages Act as it applies to the Public Service, the Public Service Superannuation Act, the Supplementary Retirement Benefits Act and other superannuation acts. As well, the Board is assigned responsibilities in a number of other acts, usually as part of an approval process.

3. Program Objective

The objective of the Central Administration of the Public Service Program is to support the Treasury Board in performing its statutory responsibilities for the management of the government's financial, human and materiel resources.

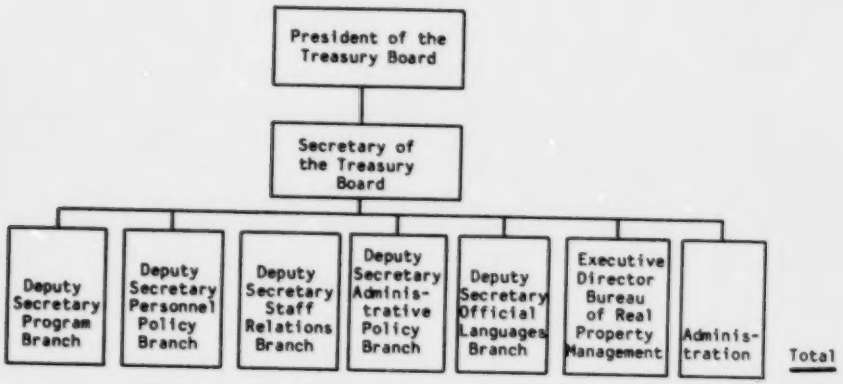
4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The Central Administration of the Public Service Program is composed of seven activities: Expenditure Management, Personnel Management, Staff Relations, Administrative Policy, Official Languages, Bureau of Real Property Management and Departmental Administration.

Organization Structure: Figure 3 shows the reporting relationships of the seven branches of the Secretariat and their corresponding resources. The Branches and the activity structure have a one-to-one relationship.

The funds shown under Administration include the costs of the Offices of the President and the Secretary, Corporate Services, the Communications Division, direct support services and the Treasury Board Secretariat's share of the administrative services.

Figure 3: 1988-89 Resources by Organization/Activity



Person-Years	158	191	87	72	64	24	153	749
$000	11,681	18,724	6,327	7,192	5,222	4,228	15,626	69,000

D. Planning Perspective

1. External Factors Influencing the Program

The Treasury Board, as the general manager and employer of the Public Service, responds to government priorities which reflect social and economic concerns of the country.

2. Initiatives

The initiatives which the Secretariat will pursue during 1988-89 include the following:

Pension Reform: Bill C-33 has received first reading. The Secretariat will continue to provide material and advice in support of this Bill.

Official Languages: Bill C-72 has received first reading. The Secretariat will continue to provide material and advice in support of this Bill. Revision of the policy on language training will also be completed.

3. Update on Previously Reported Initiatives

Increased Ministerial Authority and Accountability: In the February 1986 Budget the government announced the underlying philosophy of Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA). IMAA is designed to improve public service management through further delegation of authority to individual Ministers and their departmental managers, enhanced accountability to the Treasury Board and simplification of processes in the areas of administrative, personnel, official languages and resource allocation policies. This initiative is being implemented on two fronts: first, Memoranda of Understanding are being concluded with departments to introduce the new concept and, second, a comprehensive review of administrative policies and guidelines is being carried out.

Delivery of Government Services: A Bureau was established in 1986 to assist departments in restructuring service delivery for improved cost-effectiveness. The policy allows pilot projects to be established.

To date, five memoranda of understanding to review program activities under the policy have been signed with departments. One pilot project has been completed as far as the development of a most efficient organization study. It indicates potential savings amounting to 22%.

Information Management: The implementation of a new focus on the management of information and information technology is continuing. As part of the comprehensive policy development effort, a strategic information technology planning process and a strategy on EDP network design is being developed.

Real Property Management: A series of government decisions in 1985 and 1986 defined a new organization and policy framework for managing federal lands. The Secretariat has been assigned the task of carrying out some of these reforms and of coordinating the implementation of others. Strategic plans for the development and use of federal lands in several urban areas will be developed in consultation with program departments. A revised accountability framework for property management will be developed and published, and policy directives updated to reflect the organizational and policy changes.

Equal Pay for Work of Equal Value: In order to ensure compliance with equal pay legislation the President invited the Unions, in March 1985, to participate in a joint Union-Management initiative, which they accepted. The committee that was subsequently formed, made recommendations to the President that resulted in the study which is presently under way. Depending upon such factors as the extent of any identified wage disparities, the wage adjustment methodology used and the date of such adjustments, the findings and recommendations of the study, if approved, may have significant implications for personnel management and the government's long-term fiscal plan.

Employment Equity: In June 1986, the President of the Treasury Board announced a series of special measures to increase the representation of women, indigenous people, disabled and visible minorities within the Public Service. Support for these initiatives was originally provided to the end of March 1988. The Treasury Board, as a result of a recent evaluation by the Public Service Commission and recommendations from the Advisory Committees on Employment Equity, has approved adjustments and extended support of the special measures to the end of March 1993. New three-year targets will be set for all four target groups, effective April 1, 1988.

Human Resource Management: Participation in the review of the Safety and Health Regulations issued pursuant to Part IV of the Canada Labour Code is continuing. A major review of the fifty classification standards with the intention of publishing updated versions should be completed in 1988-89. The dental plan, first introduced in March 1987, has been expanded to cover all public service employees, members of the Armed Forces and the RCMP. In addition, work is continuing on a day care policy for the Public Service which involves consultation with the Department of Public Works, other departments and the National Joint

Council and a simplification of the administration of the Foreign Services Directives. With respect to staff relations the goals of fostering good employer-employee relations, a policy of compensation comparability with the private sector, and a need to reach settlements that are both fiscally responsible and contribute to the operational effectiveness of departmental programs, will continue to be pursued.

Cost Recovery: Implementation of the cost recovery policy framework approved in July 1986, continues. Departmental Multi-Year Operational Plans now contain plans for generating user-fee revenue. Increases in user-fee revenues have been achieved and further potential is being actively examined. The Secretariat will continue to encourage cost recovery and monitor results. A formal policy circular reflecting the experience of departments and agencies in implementing the policy will be promulgated and a manual on costing is under development.

E. Program Effectiveness

For the most part, program effectiveness is measured by the adequacy of the approved policies in the areas of personnel management, official languages and the management of materiel and services. These policies are reviewed continuously through formal review and evaluation processes and through consultation, monitoring and liaison with officials of other departments and agencies.

Section II
Analysis by Activity

A. Expenditure Management

Objective

On the basis of the analysis of departmental plans and programs and within the context of the Policy and Expenditure Management System, to recommend to the government the acceptance or modification of specific expenditure proposals, in order to:

- reflect the priorities which the government assigns to the objectives;
- increase the effectiveness of existing and proposed programs;
- increase the efficiency with which the person-year resources, facilities, equipment, materials and supplies are used in the operation of programs; and
- to develop the Estimates for the approval of Parliament.

Resource Summary

Figure 4: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
Program Analysis	4,372	63	4,217	64	4,111	63
Expenditure Analysis and Estimates	3,157	42	3,441	44	3,269	41
Crown Corporations	2,758	39	2,817	40	2,627	39
Management	1,394	14	1,305	13	1,107	14
	11,681	158	11,780	161	11,114	157

Description

This activity is the responsibility of the Program Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Program Analysis: analyzes programs and reviews Multi-Year Operational Plans to advise the Treasury Board on the allocation of resources. It also communicates to departments and agencies the policies, directives and decisions of the Treasury Board which affect the use and level of resources.

Expenditure Analysis and Estimates: maintains an up-to-date account of government expenditures, provides technical support in matters of Estimates and internal electronic data processing systems, provides instructions to departments on the preparation of Multi-Year Operational Plans and Main Estimates submissions and publishes the Main and Supplementary Estimates.

Crown Corporations: provides a common service to the Treasury Board Secretariat and the Department of Finance by analyzing and advising on the financial requirements and the development of policies and legislation related to Crown corporations and their subsidiaries.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Branch and the IMAA Task Force which serves as a coordinating group within the Treasury Board Secretariat for work related to Increased Ministerial Authority and Accountability and acts as the primary liaison with the Office of the Comptroller General and departments and agencies on this subject.

B. Personnel Management

Objective

To develop, communicate and evaluate personnel policies, regulations, standards, systems and terms and conditions of employment to enable managers to manage the human resources required to carry out government programs.

Resource Summary

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
General Personnel Management	4,476	56	4,379	57	4,502	59
Pensions and Special Projects	1,961	21	1,376	22	1,454	18
Classification, Human Resources Information Systems and Pay	7,459	56	5,693	57	5,796	59
Human Resources	2,793	33	2,655	31	2,694	35
Planning, Evaluation and Policy Development	1,225	16	1,182	16	1,112	16
Incentive Award Board Secretariat	207	2	203	2	172	2
Management	603	7	584	7	409	6
	18,724	191	16,072	192	16,139	195

The sub-activity structure has changed as a result of the Incentive Award Board Secretariat and the Employee Services Group being transferred from the Administrative Policy planning element. The amounts for previous years have been adjusted for comparative purposes.

Description

This activity is the responsibility of the Personnel Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has seven sub-activities.

General Personnel Management: develops and implements policies and provides advice on matters related to health and safety, benefits, and executive and management compensation, work force adjustment, terms and conditions of employment, conflict of interest and personnel security, employee services, and is responsible for a portion of the Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Pensions and Special Projects: develops, implements and manages Public Service pension policies and programs and special projects when assigned, and is responsible for a portion of the Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Classification, Human Resources Information Systems and Pay: develops and implements policies and provides advice on matters related to systems and standards of classification and the training of classification personnel, implementation of equal pay for work of equal value initiatives, the development of pay administration policies and government-wide personnel information systems to support the Treasury Board and departments in the management of the personnel function.

Human Resources: develops and implements policies, and provides advice, on matters related to employment equity programs, human rights, training programs, and human resources planning.

Planning, Evaluation and Policy Development: manages strategic planning process; conducts evaluations and reviews of personnel policies and programs; coordinates audits of departmental personnel activities; monitors and co-ordinates policy development activities; develops strategies for communicating policies to departments and is responsible for the Temporary Assignments Program.

Incentive Award Board Secretariat: administers the Incentive Award Plan; develops and implements policies on employee recognition vehicles; provides advice and training on matters related to award programs; monitors and reports award activity and encourages public acknowledgement of employee achievements.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Branch.

C. Staff Relations

Objective

To develop and implement policies promoting effective employer-employee relations in the federal public service.

Resource Summary

Figure 6: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
Negotiations and Adjudication	2,779	39	2,720	40	2,945	36
Policy and Coordination	671	11	679	11	610	11
Information and Analysis	2,450	31	2,453	31	2,591	33
Management	427	6	360	6	266	5
	6,327	87	6,212	88	6,412	85

Description

This activity is the responsibility of the Staff Relations Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Negotiations and Adjudication: negotiates, interprets and administers federal public service collective agreements; develops and implements proposals to improve the collective bargaining process; administers the grievance process at the adjudication level; provides advice to departments on discipline; and undertakes compensation analysis.

Policy and Coordination: develops, implements and maintains effective employer-employee relations policies in the federal public service dealing with the collective bargaining legislative framework, compensation policy, excluded and designated employees, discipline policy, staff relations training, and compensation determination for the Canadian Forces and the RCMP.

Information and Analysis: recommends and maintains information systems; conducts compensation research and related analytical activities; provides information and analytical services on compensation costs and the composition of the Public Service labour force.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Branch.

D. Administrative Policy

Objective

To develop, communicate and evaluate administrative and information policies, regulations, standards and systems in order to ensure probity and prudence in the acquisition and use of materiel and services required to provide effective support to government programs.

Resource Summary

Figure 7: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	**Estimates 1988-89**		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	**P-Y**	$	P-Y	$	P-Y
Information Management	**4,185**	**35**	3,578	34	2,932	29
Administrative Management	**2,030**	**29**	2,032	30	1,816	28
Delivery of Government Services	**736**	**5**	719	5	142	2
Management	**241**	**3**	244	3	221	3
	7,192	**72**	6,573	72	5,111	62

The amounts for previous years have been adjusted for comparative purposes as a result of the Incentive Award Board Secretariat and the Employee Services Group being transferred to the Personnel Management planning element.

Description

This activity is the responsibility of the Administrative Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

Information Management: develops and implements all policy on information management, including the assessment for Treasury Board of departmental proposals to exceed policy limitations. This covers the management of information technology, including all aspects of information systems, electronic data processing, telecommunications and office automation. It is also responsible for information management practices, including those relating to access to information and privacy, security, management of government holdings, communications, and federal identity.

Administrative Management: develops and implements all policy in the fields of risk and insurance management, common services, movable asset management, and contracting for services and movable assets. In addition, it assesses for the Treasury Board departmental proposals to exceed policy limitations. It also implements all policy on the management of Crown projects, including the assessment of departmental proposals for large projects from a project management, accountability and policy perspective. It is also responsible for the Branch IMAA process and planning, budgeting and operational infrastructures, as well as for the government-wide review of the policies developed by the Branch.

Delivery of Government Services: develops and implements all policy for the selection of which government services should be delivered by the private sector and those which should be delivered by the government. It also assists departments in selecting pilot projects to test the policy, ensures that the make or buy costing methodology is followed in any competitive analysis or restructuring process.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Branch.

E. Official Languages

Objective

To develop, communicate and evaluate Official Languages policies and programs within the federal public service.

Resource Summary

Figure 8: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
Public Sector Operations	457	7	403	6		
Policy	388	6	366	6		
Management Information and Services	1,885	14	1,969	16		
Liaison	185	2	182	2		
Program Assessment	424	4	414	4		
Management	1,883	31	1,754	30		
	5,222	64	5,088	64	4,741	60

As a result of a Branch re-organization, the sub-activity structure for 1988-89 has changed. The 1987-88 forecast amounts have been adjusted for comparative purposes. Actual expenditures for 1986-87 on the basis of the new sub-activity structure were not available.

Description

This activity is the responsibility of the Official Languages Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has six sub-activities.

Public Sector Operations: ensures through monitoring, audit and advice that the Official Languages policies and programs are effectively implemented in departments, agencies and Crown corporations.

Policy: develops, formulates and interprets Official Languages policies and provides Parliamentary support.

Management Information and Services: provides the necessary support for the proper management of the Official Languages program through the provision of information, statistical data and administrative services for the Official Languages Branch.

Liaison: ensures communication between the Official Languages Branch and concerned parties from outside the federal public service and develops the support material required for the understanding of the program.

Program Assessment: evaluates progress towards Government Official Languages objectives.

Management: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction, coordination of activities for the Branch and liaison with the provinces and Official Languages communities.

F. Bureau of Real Property Management

Objective

To improve the management of the federal portfolio of real property and the effectiveness of policies governing real property services and occupancy.

Resource Summary

Figure 9: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
Portfolio Management	2,536	8	918	10	178	3
Policy and Services	1,072	10	805	9	669	10
Management	620	6	1,210	5	621	4
	4,228	24	2,933	24	1,468	17

Description

This activity is the responsibility of the Bureau of Real Property Management, which is headed by an Executive Director who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has three sub-activities.

Portfolio Management: develops portfolio strategies for federal and real property assets; coordinates real property inventory planning and related approvals; advises on the assignment of custody, the approval of real property capital budgets and projects and on the acquisition and disposal of property and is responsible for the development of policies respecting the maintenance of real property information systems and records.

Policy and Services: coordinates implementation of reform of the property management system of government; develops and assesses managerial, administrative and technical policies related to real property; reviews departmental submissions and advises Treasury Board on real property contracts, leases and land management transactions; analyses and reviews the Multi-Year Operational Plan and other issues related to resource allocation for Public Works Canada.

Management: includes the Executive Director's office, which provides executive direction and coordinates the activities of the Bureau.

G. Departmental Administration

Objective

To provide executive direction for the Secretariat; and information, financial, personnel and administrative services.

Resource Summary

Figure 10: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89		Forecast 1987-88		Actual 1986-87	
	$	P-Y	$	P-Y	$	P-Y
Administration	**15,626**	**153**	15,068	153	14,788	150

Description

This activity includes provision for the offices of the President, the Secretary, Corporate and Public Affairs and the Administration Branch.

Corporate and Public Affairs includes the Corporate Services Unit which provides planning and co-ordination services in support of departmental senior management. Also included is the Communications Division, which provides writing, editing and advisory services for speeches, news releases, publications, public relations and communication strategies produced on behalf of the Secretariat and the Office of the Comptroller General.

The Administration Branch provides the requisite financial, personnel and administrative services jointly to the Treasury Board Secretariat, the Office of Privatization and Regulatory Affairs, the Office of the Comptroller General and the Department of Finance.

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

1. Financial Requirements by Object

Figure 11: Expenditures by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Personnel			
Salaries and wages	37,273	36,443	34,591
Contributions to employee benefit plans	5,770	5,461	5,444
Other personnel costs	2	2	71
	43,045	41,906	40,106
Goods and services			
Transportation and communications	1,975	1,504	1,149
Information	2,266	1,683	1,842
Professional and special services	12,312	9,167	7,353
Rentals	249	296	242
Purchased repair and upkeep	137	141	72
Utilities, materials and supplies	202	294	142
Administrative services (Finance)	7,924	8,132	8,005
Other subsidies and payments	96	89	185
	25,161	22,306	18,990
Total operating	68,206	63,212	59,096
Capital	476	196	629
Transfer payments	318	318	153
Total expenditures	69,000	63,726	59,878

The 1987-88 forecast amount is equal to the amount reported in Main Estimates.

2. Personnel Requirements

The Central Administration Program's personnel costs of $43,045,000 account for 63% of the total operating expenditures of the Program. Information on person-years is displayed in Figures 12 and 13.

Figure 12: Person-Year Requirements by Activity

	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Expenditure Management	158	161	157
Personnel Management	191	192	195
Staff Relations	87	88	85
Administrative Policy	72	72	62
Official Languages	64	64	60
Bureau of Real Property Management	24	24	17
Departmental Administration	153	153	150
	749	754	726

Figure 13: Details of Personnel Requirements

	Person-Years			Current Salary Range	1988-89 Average Salary Provision
	Authorized		Actual		
	88-89	87-88	86-87		
Management	144	154	128	51,400 - 100,700	73,300
Scientific and Professional	30	32	32	15,600 - 70,800	58,900
Administrative and Foreign Service	361	358	349	14,005 - 68,111	51,700
Technical and Operational	18	14	15	14,009 - 64,044	36,500
Administrative Support	196	196	202	14,042 - 41,166	24,900

Note: The person-year column displays the forecast distribution of the authorized person-years and the 1986-87 actual utilization for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1987. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

B. Net Cost of Program

Figure 14: Net Cost of Program for 1988-89

(thousands of dollars)	Gross 1988-89 Operating Expenditures	Less* Revenue	Add** Other Costs	Estimated Net Program Cost 1988-89	Estimated Net Program Cost 1987-88
Central Administration of the Public Service	69,000	5,000	6,260	**70,260**	68,704

* Revenue from miscellaneous sources.

** Other costs of $6,260,000 consist of:

	($000)
• accommodation received without charge from Public Works	5,406
• cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services	81
• employer's share of employee benefits for insurance premiums and costs paid by the Treasury Board Secretariat	773

Government Contingencies and Centrally Financed Programs

1988-89 Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 3-4
B. Use of 1986-87 Authorities 3-5

Section I
Program Overview

A. Background
   1. Introduction 3-6
   2. Mandate 3-6
   3. Program Objective 3-6
   4. Program Organization for Delivery 3-6
B. Planning Perspective 3-7
C. Program Effectiveness 3-7

Section II
Analysis by Activity

A. Government Contingencies 3-8
B. Employment Initiatives 3-9

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates	1987-88 Main Estimates
	Government Contingencies and Centrally Financed Programs		
5	Government Contingencies	360,000	360,000
10	Employment Initiatives	180,000	186,125
	Total Program	540,000	546,125

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1988-89 Main Estimates
	Government Contingencies and Centrally Financed Programs	
5	Government Contingencies - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes for paylist and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not otherwise provided for including awards under the Public Servants Inventions Act and authority to re-use any sums allotted for non-paylist requirements and repaid to this appropriation from other appropriations	360,000,000
10	Employment Initiatives - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes and to provide resources to cover costs in connection with the employment of persons and the summer employment of and summer activities for students	180,000,000

Program by Activities

(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates		1987-88 Main Estimates
	Budgetary	Total	
	Operating		
Government contingencies	360,000	360,000	360,000
Employment initiatives	180,000	180,000	186,125
	540,000	540,000	546,125

B. Use of 1986-87 Authorities -- Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Government Contingencies and Centrally Financed Programs			
5	Government contingencies	350,000,000	152,431,803	
10	Employment initiatives	205,000,000	....	
	Total Program - Budgetary	555,000,000	152,431,803	....

The purpose of these votes is to supplement other votes and provide resources for the purposes as stated in the vote wording. Total Available for Use represents the balance of funds remaining after transfers to other votes, the amount of which lapses at year-end. The amount of funds transferred is reported by the recipient votes and, as a result, Actual Use above is reported as nil.

Section I
Program Overview

A. Background

1. Introduction

The Government Contingencies and Centrally Financed Programs exist to provide a capability to finance items which cannot be foreseen when the Main Estimates are prepared. As well, they fund special employment programs which are co-ordinated through the Treasury Board pending final allocation of funds. These funds are available to supplement all government programs.

The Contingencies Vote provides a temporary funding mechanism whereby departments and agencies can proceed to implement policy and workload requirements that require funding prior to approval of Supplementary Estimates; it also provides a permanent allotment to qualified appropriations for paylist shortfalls related to authorized activity levels. Allotments made from the Contingencies Vote, with the exception of paylist adjustments, are recovered from departments and agencies following the approval of Supplementary Estimates by Parliament. Allotments for paylist shortfalls are not recovered from departments and agencies since they do not represent an enhancement to the level of activity in a Program, and thereby obviate the need for many minor technical Supplementary Estimates to be placed before Parliament.

2. Mandate

The principal legislative authorities are the Financial Administration Act and the Appropriation Act for each fiscal year.

3. Program Objective

The objective of the Government Contingencies and Centrally Financed Programs is to provide funds for unforeseen expenditures which arise after the Main Estimates have been tabled and for centrally managed programs.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The program is divided into two activities which reflect the different purposes for which funding is requested: Government Contingencies and Employment Initiatives.

Organization Structure: The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. Decisions to allocate funds from the Contingencies Vote and for special employment purposes are made by the Treasury Board. Implementation of the decisions is the responsibility of the Deputy Secretary, Program Branch.

B. Planning Perspective

Government Contingencies: A major factor in determining the level of funding for government contingencies is the policy and expenditure management system and, in particular, the management of the policy reserves by the Policy Committees and the timing of approvals for new expenditures. Temporary financing, if required, is normally proposed for items which cannot be included in Main Estimates because they lack specific definition at the time of Main Estimates preparation, and cannot be financed from current appropriation authorities.

Employment Initiatives: The level of funding for employment initiatives is determined by Cabinet in conjunction with the government's overall employment strategy.

C. Program Effectiveness

The provision of funds by Parliament for government contingencies to meet miscellaneous minor and unforeseen expenditures contributes to the efficient and orderly conduct of government business. It gives the executive the discretion and flexibility to respond quickly to unforeseen expenditure requirements, while maintaining the principles of Parliamentary control and executive accountability.

Section II
Analysis by Activity

A. Government Contingencies

Objective

To provide funding for increased salary costs arising out of negotiated and non-negotiated agreements and other paylist requirements not included in departmental Estimates and for expenditures of a miscellaneous character which cannot be foreseen when Estimates are drawn up.

Resource Summary

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. All allotments from the Contingencies Vote during the course of the year have, by year end, been either reimbursed through Supplementary Estimates or transferred to supplement other votes for paylist shortfalls. Any balance remaining lapses at the end of the fiscal year.

Description

The level of funding required for Government Contingencies is assessed in relation to the magnitude and complexity of approved government spending, the extent of Parliamentary control over discretionary reallocation of approved expenditures by the executive, and the level and rate of increase in Public Service salaries.

Since the introduction of the current vote structure in 1970-71, an amount of approximately one per cent of the total of all budgetary votes in Main Estimates has been found to be an adequate level and an amount agreeable to Parliament.

The requirement for contingency financing is expected to remain close to the historical level of one per cent of voted Main Estimates.

Figure 1: Comparison of Resources to Main Estimates Budgetary Expenditures

(millions of dollars)	1988-89	1987-88	1986-87
Budgetary Voted Expenditures	**40,878**	37,827	37,470
Government Contingencies	**360**	360	350
% of Budgetary Expenditures	**0.88**	0.95	0.94

B. Employment Initiatives

Objective

To provide funding for qualifying projects, approved during the fiscal year, which support the government's employment strategy.

Resource Summary

Figure 2: Activity Expenditures

(thousands of dollars)	**Estimates 1988-89**	Estimates 1987-88	Estimates 1986-87
Student Summer and Youth Employment	**180,000**	180,000	205,000
Employment Equity	...	6,125	...

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. During the course of the year all the funds are normally transferred to supplement other votes.

Description

Student Summer and Youth Employment: This activity provides financing for summer student employment programs and other approved labour market development programs.

For performance information concerning Student Summer and Youth Employment refer to Employment and Immigration Canada, Part III, under the Employment and Insurance Program, Human Resource Development Programs.

Employment Equity: This activity provided funding for new departmental programs designed to increase the participation of women and visible minorities in the public service.

Employer Contributions to Insurance Plans Program

1988-89
Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 4-4
B. Use of 1986-87 Authorities 4-5

Section I
Program Overview

A. Summary of Financial Requirements 4-6
B. Review of Financial Performance 4-7
C. Background
   1. Introduction 4-8
   2. Mandate 4-8
   3. Program Objective 4-9
   4. Program Organization for Delivery 4-9

Section II
Analysis by Activity

A. Public Service Insurance 4-10
B. Public Service Pensions 4-13

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources 4-15

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates	1987-88 Main Estimates
	Employer Contributions to Insurance Plans Program		
15	Public Service Insurance	300,422	280,082
(S)	Public Service Pensions	156	207
	Total Program	300,578	280,289

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1988-89 Main Estimates
	Employer Contributions to Insurance Plans Program	
15	Government's contributions to surgical-medical and other insurance payments, premiums and taxes determined on such bases and paid in respect of such persons and their dependents as Treasury Board prescribes who are described in Finance Vote 124, Appropriation Act No. 6, 1960, Finance Vote 85a, Appropriation Act No. 5, 1963 and Finance Vote 20b, Appropriation Act No. 10, 1964 and Government's contribution to pension plans, death benefit plans, and social security programs, health and other insurance plans for employees engaged locally outside Canada, and to provide for the return to employees of their share of the premium reduction under subsection 64(4) of the Unemployment Insurance Act, 1971	300,422,000

Program by Activities

(Thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates					1987-88 Main Estimates
	Budgetary				Total	
	Operating	Transfer payments	Sub-total	Less: Revenues credited to the vote		
Public Service Insurance	321,774	...	321,774	35,559	**286,215**	267,295
Public Service Pensions	14,207	156	14,363	....	**14,363**	12,994
	335,981	156	336,137	35,559	**300,578**	280,289

B. Use of 1986-87 Authorities -- Volume II of the Public Accounts

Vote (dollars)		Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Employer Contributions to Insurance Plans Program			
15	Public Service insurance	259,229,000	259,229,000	**224,309,793**
(S)	Public Service pensions	310,000	334,418	**334,418**
(S)	Unallocated employer contributions made under the Public Service Superannuation Act and other retirement acts and the Unemployment Insurance Act		8,116,063	**8,116,063**
	Total Program - Budgetary	259,539,000	267,679,481	**232,760,274**

Section I
Program Overview

A. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Activity

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Change	For Details See Page
Public Service Insurance	**321,774**	303,892	17,882	4-10
Public Service Pensions	**14,363**	12,994	1,369	4-13
	336,137	316,886	19,251	
Less: Receipts credited to the Vote Receipts from revolving funds	**35,559**	36,597	(1,038)	
	300,578	280,289	20,289	

Receipts are collected from revolving funds in accordance with Treasury Board policy, which requires revolving funds to include full costs, including all direct, indirect and overhead costs, in their accounts.

Explanation of Change: The financial requirements for 1988-89 are $20.5 million or 7.2% higher than the 1987-88 forecast. The increase is due to:

- a reduction of $0.5 million in estimated costs of provincial health insurance;
- an increase of $4.7 million for the provincial health payroll taxes;
- an increase of $19.1 million for the Group Surgical-Medical Insurance Plan and other insurances;
- a reduction of $5.4 million for the disability insurance plans;
- an increase of $1.4 million for locally-engaged employee pension and social security coverage; and
- a decrease in receipts of $1.0 million.

B. Review of Financial Performance

Figure 2: 1986-87 Financial Performance

(thousands of dollars)	1986-87		
	Actual	Main Estimates	Change
Public Service Insurance	244,236	279,208	(34,972)
Public Service Pensions	20,005	11,739	8,266
	264,241	290,947	(26,706)
Less: Receipts credited to the Vote Receipts from revolving funds	31,481	31,408	(73)
	232,760	259,539	(26,779)

Explanation of Change: Actual financial requirements were approximately $27 million or 10.3% lower than Main Estimates. This was due to:

- the estimated expenditures for the following plans exceeding the actual expenditures by:
  - $15.5 million for provincial health insurance;
  - $8.1 million for the Group Surgical-Medical Insurance Plan;
  - $5.7 million for the disability insurance plans;
  - $6.4 million for the life insurance coverage for senior management; and
- the actual expenditures for the following exceeding estimated expenditures by:
  - $0.7 million for the provincial health payroll taxes;
  - $0.2 million for pensions and social security plans for locally engaged employees; and
  - $8.1 million for unallocated employer contributions made under the Public Service Superannuation Act and other retirement acts and the Unemployment Insurance Act.

C. Background

1. Introduction

The Employer Contributions to Insurance Plans Program provides for the payment of the employer's share of costs for the health, income maintenance and other insurance plans applicable to employees for whom the Treasury Board is the designated employer under the Public Service Staff Relations Act or other authorities.

The insurance plans in place provide employees and their families with protection against financial loss in the event of illness, disability or death, at levels generally comparable to the protection provided by other employers in Canada. As well, the program provides funding for periodic non-discretionary payments which the government, as an employer, must make in accordance with the terms of the Unemployment Insurance Act and provincial legislation. Contributions are also made towards the costs of pensioners for provincial and supplementary health insurance coverage.

The program also provides for the payment of the employer costs of pension and social security plans to which employees of the Government of Canada, locally engaged abroad, are subject, as well as statutory payments under the Public Service Pension Adjustment Act and earlier retirement acts.

Benefit plans for the Public Service, which have evolved over the years, have been implemented to maintain the government's competitive position in the labour market. Some plans have been introduced by the government as a result of negotiations and agreements with labour unions. For example, as a result of consultations in the National Joint Council, and through the collective bargaining process, dental care coverage was introduced for public service employees in 1987-88. Other plans have been introduced to satisfy the obligations imposed by Canadian laws or to comply with local law and practice in the case of employees engaged in foreign countries. Changes to costs associated with these plans result primarily from actuarial adjustments required to maintain existing benefits, changes to insured populations, increases in salaries, revisions to benefits and, in the case of benefits for people employed by the Canadian Government in foreign countries, changes in the international monetary exchange rates.

2. Mandate

The principal authorities under which the Treasury Board administers this program are the Financial Administration Act and the Appropriation Act of each fiscal year.

3. Program Objective

The objective of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is to provide for contributions by the government as employer in respect of employee insurance and benefit plans and programs and for payments made under certain residual pension plans.

4. Program Organization for Delivery

Activity Structure: The program consists of two activities which reflect the different purposes for which expenditures are authorized: Public Service Insurance and Public Service Pensions. The Pensions activity encompasses only certain specific, centrally-funded plans, because contributions to benefit plans, such as those payable under the Public Service Superannuation Act, are disclosed within individual programs of all government departments.

Organization Structure: The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. The administration of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is the shared responsibility of the Assistant Secretary, General Personnel Management, and the Assistant Secretary, Pensions and Special Projects, both of whom report to the Deputy Secretary, Personnel Policy Branch.

Section II
Analysis by Activity

A. Public Service Insurance

Objective

To provide for the payment of the employer's share of health, income maintenance and life insurance premiums, for payments to or in respect of provincial health insurance plans, provincial payroll taxes and the employee's share of the unemployment insurance premium reduction.

Resource Summary

The Public Service Insurance Activity accounts for 95 per cent of the 1988-89 Employer Contributions to Insurance Plans Program.

Figure 3: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	**Estimates 1988-89**	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Surgical-Medical and other insurances	**225,835**	212,357	154,672
Payments to employees of their share of Unemployment Insurance premium reduction	**9,779**	9,765	10,033
Health and other insurance plans for employees engaged locally (outside Canada)	**1,168**	1,523	952
Provincial health payroll taxes	**84,992**	80,247	78,579
	321,774	303,892	244,236
Less: Receipts credited to the Vote Receipts from revolving funds*	**35,559**	36,597	31,481
	286,215	267,295	212,755

*See page 4-6

Description

Surgical-Medical and Other Insurances: Parliament authorizes the government to share the premiums payable by employees for coverage under the Disability Insurance Plan, the Public Service Management Insurance Plan, the Service Income Security Insurance Plan and the RCMP Group Long-Term Disability Insurance Plan, and the Public Service Dental Care Plan. The government is also authorized to share the cost with employees and pensioners of premiums for coverage under the Group Surgical-Medical Insurance Plan, and the cost of their provincial health insurance by paying part of the cost of premiums where applicable, or by making cash payments to employees where no premiums are levied.

The benefits package provided by the government to its employees is designed to be comparable with those provided by other employers, in order to attract and retain employees with the requisite skills. Expenditures are determined within the confines of regulations and directives which are established by the Treasury Board. To illustrate how expenditures increase, surgical-medical insurance premiums are adjusted actuarially to ensure that premiums remain adequate to finance the benefits, which are directly dependent upon medical and hospital care costs. Long-term disability premiums are based on employees' insured salaries and, therefore, increase in accordance with salary increases. Thus, levels of expenditure regularly increase simply to maintain a specified level of benefits. Introduction of new benefits to maintain a competitive package would also increase expenditures.

The estimated expenditure for this item is an amalgamation of the estimates for a number of different plans and for different populations (Public Service employees, members of the Canadian Armed Forces and RCMP, pensioners, etc.). The estimates for each plan are, in turn, based on various factors, depending on the particular characteristics of the plan. Those factors include the number of persons insured under the plan and the estimated annual turnover rate, the levels of premium or contribution rates, anticipated changes to those rates, and expected increases in insured salary levels where plan costs are salary related.

Payments to Employees of their Share of Unemployment Insurance Premium Reduction: The Unemployment Insurance Act provides for a reduced employer premium for employers who maintain certain levels of income for employees who are absent from work because of illness, on the condition that at least five-twelfths of the reduction is passed on to employees in a manner acceptable to the Unemployment Insurance Commission. The government qualifies because of its sick leave policies.

The estimated expenditure for this item is based on the anticipated amount of the premium reduction to be granted to the government, as employer, for the relevant years and on the number of employees and the level of their Unemployment Insurance premiums.

The costs are estimated on employee populations of approximately 233,000 in the Public Service and 102,000 in the Canadian Armed Forces and RCMP and 208,200 pensioners.

Health and Other Insurance Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada): Health plans are in effect for local people employed at diplomatic missions in some 42 countries. Premiums may be cost-shared with employees or fully paid by the government, depending on local practice. In addition a cost-shared Group Life Insurance Plan is in effect for employees locally-engaged in the United States.

Expenditures for this element are determined by the number of insurance plans in force, the number of insured employees, the level of benefits provided, and the extent to which the government contributes towards the plan costs. The costs are estimated on employee populations of approximately 450 in the United States and 1,300 in other countries.

Provincial Health Payroll Taxes: Under provincial legislation, Quebec and Manitoba impose payroll taxes on employers at a set percentage of the gross salaries paid in respect of all employees reporting for work at an establishment in those provinces. The government has agreed to pay the taxes on behalf of its employees, including members of the Canadian Forces and the Royal Canadian Mounted Police.

Four factors determine the expenditures for this purpose: the existence or introduction of provincial legislation imposing payroll taxes on employers; the level of the provincial tax; the government's agreeing to pay the tax; and the number of federal employees in the province and their salary levels. The Quebec Health Insurance Act imposes a 3.2 per cent tax. The Manitoba Health and Post-Secondary Education Levy Act imposes a 1.5 per cent tax.

Figure 4 shows historical and forecast expenditures for Public Service Insurance.

Figure 4: Public Service Insurance Expenditures

(thousands of dollars)	Insurances	U.I. Premium Reduction	Locally-Engaged Premiums	Payroll Taxes
1979-80	105,055	7,526	225	21,289
1980-81	123,336	7,087	607	23,943
1981-82	123,840	8,036	395	52,797
1982-83	124,301	7,342	474	47,379
1983-84	141,879	7,825	487	64,643
1984-85	141,964	8,626	1,038	69,886
1985-86	154,638	9,238	1,086	68,701
1986-87	154,672	10,033	952	78,579
1987-88 (forecast)	212,357	9,765	1,523	80,247
1988-89 (forecast)	225,835	9,779	1,168	84,992

B. Public Service Pensions

Objective

To provide for payments under earlier superannuation and retirement acts, under the Public Service Pension Adjustment Act of 1959 and for employer costs of pension and social security plans to which employees engaged locally outside Canada are subject.

Resource Summary

The Public Service Pensions Activity accounts for 5 per cent of the 1988-89 Employer Contributions to Insurance Plans Program

Figure 5: Activity Resource Summary

(thousands of dollars)	**Estimates 1988-89**	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Contributions to employee benefit plans*	....	....	8,116
Public Service Pension Adjustment Act and earlier retirement acts	**156**	207	335
Locally-Engaged (outside Canada) Pension Plans	**7,407**	6,787	6,128
Social Security Plans for Employees engaged locally (outside Canada)	**6,800**	6,000	5,426
	14,363	12,994	20,005

*see page 4.7 the seventh item listed under the heading, Explanation of Change, for futher details.

Description

Public Service Pension Adjustment Act and earlier retirement acts: This item provides for statutory increases in the pensions granted to certain public servants, members of the Canadian Armed Forces and the Royal Canadian Mounted Police who retired prior to 1953 and for the payment of pensions pursuant to earlier retirement acts.

Expenditures under the Pension Adjustment Act are determined by adjustment factors specified in the act and by the size of the population to which the act applies. Adjusted pension payments recognize the reduction in real pension income brought about by inflation. Expenditures are decreasing in line with the reduction in the number of beneficiaries, now approximately 1,382.

Expenditures under earlier retirement acts are for pensions provided under those acts. There is now only one pensioner receiving benefits.

Locally-Engaged (outside Canada) Pension Plans: This item provides for employer contributions to a variety of pension schemes. The terms and conditions of contribution and levels of benefits vary from country to country. In some instances plans are fully integrated with existing national schemes; in others, they may provide a benefit to employees who are not otherwise covered by any plan.

This expenditure provides for Canada's participation, on behalf of locally-engaged employees, in worldwide or private pension plans and contributes to the maintenance of comparable employment standards, as well as meeting requirements of local practice and law. Amounts are specified in the individual country plans and can fluctuate from year to year with changes in the number of retirees, benefits chosen on retirement and other factors. Cost increases result from salary increases, annual pension escalation, population changes and plan improvements. These plans provide pension coverage to over 5,500 employees in 52 countries, as well as payment of pensions to former employees.

Social Security Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada): This item provides for the cost of employer contributions to national social security plans which provide locally-engaged employees with benefits such as pensions, sickness and maternity payments, unemployment insurance, worker's compensation and family allowances.

These expenditures enable the government to provide comparable benefits and to comply with the legislative requirements of 50 countries where Canada employs locally-engaged persons. Costs vary with salary increases and changes in contribution rates and ceilings under national social security plans. The cost is determined by the provisions of each country's social security laws, so that Canada's expenditures are largely non-discretionary. The various plans provide coverage to over 3,500 employees.

Figure 6 shows historical and forecast expenditures for Public Service Pensions.

Figure 6: Public Service Pension Expenditures

(thousands of dollars)	Pension Adjustment and earlier retirement acts	Locally-Engaged Pension Plans	Locally-Engaged Social Security
1979-80	713	1,275	2,383
1980-81	660	2,042	2,583
1981-82	564	2,458	2,409
1982-83	522	2,120	3,989
1983-84	466	2,829	3,431
1984-85	415	2,512	3,284
1985-86	372	5,547	4,181
1986-87	335	6,128	5,426
1987-88 (forecast)	207	6,787	6,000
1988-89 (forecast)	156	7,407	6,800

Section III
Supplementary Information

A. Profile of Program Resources

The Estimates for the Employer Contributions to Insurance Plans Program include those expenditures expected to be charged to the Program's voted and statutory appropriations.

In addition to these program costs, other statutory pension and insurance costs, such as the Public Service Superannuation Act, have been decentralized and are displayed throughout Part II of the Main Estimates under the description "Contributions to Employee Benefit Plans" for each program with salaries and wages expenditures. The program and decentralized statutory costs are shown here (Figure 7) to provide a better understanding of the overall costs of employee benefits.

Figure 7: Cost of Employee Benefits

(millions of dollars)	**Estimates 1988-89**	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Program Costs			
Surgical-Medical and other Insurances	**225.8**	212.4	154.7
Payments to Employees of their share of Unemployment Insurance Premium Reductions	**9.8**	9.8	10.0
Health and other Insurance Plans for Employees engaged locally (outside Canada)	**1.1**	1.5	1.0
Provincial Health Payroll Taxes	**85.0**	80.2	78.6
Public Service Pension Adjustment Act and earlier retirement acts	**.2**	.2	.3
Locally-Engaged (outside Canada) Pension Plans	**7.4**	6.8	6.1
Social Security Plans for Employees engaged locally (outside Canada)	**6.8**	6.0	5.4
	336.1	316.9	256.1
Decentralized Costs			
Public Service Superannuation	**441.0**	416.0	398.0
Supplementary Retirement Benefits	**618.0**	580.0	553.7
Canada and Quebec Pension Plans	**121.0**	103.0	104.8
Death Benefits	**8.0**	8.0	7.1
Unemployment Insurance	**220.0**	211.0	185.2
	1,744.1	1,634.9	1,504.9

Other special statutory costs such as for Members of Parliament, the Canadian Armed Forces and the RCMP are included within the applicable department or agency.

Temporary Assignments Program

1988-89
Expenditure Plan

Table of Contents

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 5-4
B. Use of 1986-87 Authorities 5-5

Section I
Program Overview

A. Summary of Financial Requirements 5-6
B. Review of Financial Performance 5-7
C. Background
   1. Introduction 5-8
   2. Mandate 5-8
   3. Program Objective 5-8
   4. Program Organization for Delivery 5-8
D. Planning Perspective 5-8

Section II
Supplementary Information

A. Personnel Requirements 5-10
B. Net Cost of Program 5-10

Spending Authorities

A. Authorities for 1988-89 -- Part II of the Estimates

Financial Requirements by Authority

Vote	(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates	1987-88 Main Estimates
	Temporary Assignments Program		
20	Program expenditures	**366**	353
(S)	Contributions to employee benefit plans	**447**	443
	Total Program	**843**	796

Votes - Wording and Amounts

Vote	(dollars)	1988-89 Main Estimates
	Temporary Assignments Program	
20	Temporary Assignments - Program expenditures and authority to spend revenue received during the year	**366,000**

Program by Activities

(thousands of dollars)	1988-89 Main Estimates				1987-88 Main Estimates
	Authorized person-years	Budgetary Operating	Less: Revenues credited to the vote	Total	
Assignments	41	3,612	2,769	**843**	796
1987-88 Authorized person-years	41				

B. Use of 1986-87 Authorities -- Volume II of the Public Accounts

Vote	(dollars)	Main Estimates	Total Available for Use	Actual Use
	Temporary Assignments Program			
20	Program expenditures	346,000	477,000	**476,494**
(S)	Contributions to employee benefit plans	403,000	447,000	**447,000**
	Total Program - Budgetary	749,000	924,000	**923,494**

Section 1
Program Overview

A. Summary of Financial Requirements

Figure 1: Financial Requirements by Object

(thousands of dollars)	Estimates 1988-89	Forecast 1987-88	Actual 1986-87
Personnel			
Salaries and wages	3,077	2,951	2,561
Contributions to employee benefit plans	477	443	447
Goods and services			
Transportation and communications	21	21	3
Professional and special services	37	37	12
Total operating	3,612	3,452	3,023
Less: Receipts and revenue credited to the vote	2,769	2,656	2,100
Net expenditures	843	796	923
Authorized person-years	41	41	35

The Temporary Assignments Program operates on a partial cost-recovery basis whereby the costs of assignments are recovered from the host departments. The recoveries amount to approximately 88-90 per cent of appropriated costs. The unrecovered balance results mainly from language and management training costs, leave, and time between assignments not charged to departments.

B. Review of Financial Performance

Figure 2: 1986-87 Financial Peformance

(thousands of dollars)	1986-87		
	Actual	Main Estimates	Change
Assignments	3,023	3,338	(315)
Less: Revenue credited to the Vote	2,100	2,589	(489)
	923	749	174
Person-Years	35	41	(6)

Explanation of Change: Actual financial requirements were $174 thousand more than the Main Estimates. This was due to:

	($000)
• an increase in contributions to employee benefit plans; and	44
• a net decrease in revenue and salaries and wages as a result of a fewer number of officers available for assignment.	130

C. Background

1. Introduction

The Temporary Assignments Program provides a means to meet temporary requirements of departments and agencies at senior management and executive levels. Personnel are assigned to tasks or projects in departments, on request, eliminating the need to establish new positions and avoiding delays associated with the staffing process. Assignments often involve major policy and program revisions in light of changing economic or social conditions and improvements in the management of human and financial resources.

2. Mandate

The Temporary Assignments Program (TAP) was established as a separate Program, as approved by the Treasury Board under the authority of the Financial Administration Act, in the 1976-77 Main Estimates. Prior to that time, it was operated as a pilot project, which began in 1974, under the Central Administration of the Public Service Program. In July, 1987 Treasury Board approved an expanded mandate for TAP to provide services to all federal Crown corporations.

3. Program Objective

The objective of the Temporary Assignments Program is to provide executives and senior officers to carry out high priority temporary assignments in response to departmental, agency and Crown corporation requests.

4. Program Organization for Delivery

The TAP is a single activity program. The administration of the Program is the responsibility of the Assistant Secretary, Planning, Evaluation and Policy Development Division, who reports to the Deputy Secretary, Personnel Policy Branch.

D. Planning Perspective

Description

The number and quality of requests from departments remain high with about one in three requests for assistance being met.

Since its inception in 1974, the TAP members have completed a total of 480 assignments in 54 departments and agencies. In 1986-87, TAP management considered over 70 new requests for assistance. The number of officers available permitted 41 new assignments to be undertaken. As well 26 requests for extensions to existing assignments were approved. With the current level of resources it is expected that a similar number of assignments will be undertaken in 1988-89.

Assignments completed and under way by policy field at year end are shown in Figure 3.:

Figure 3: TAP Assignments by Policy Field

	Forecast 1987-88	1986-87	1985-86
Economic Development	10	9	6
Social Affairs	2	7	5
Justice and Legal	4	1	4
External Affairs	2	3	8
Services to Government	13	11	17
Defence	1	-	-
Total	32	31	40

Section II
Supplementary Information

A. Personnel Requirements

Figure 4: Details of Personnel Requirements

	Person-Years				
	Authorized		Actual	Current Salary Range	1988-89 Average Salary Provision
	88-89	87-88	86-87		
Management	39	39	33	51,400 - 100,700	77,100
Other	2	2	2	14,210 - 63,264	32,500

Note: The person-year columns display the forecast distribution of the authorized person-years and the 1986-87 actual utilization for the Program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1987. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowance for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay divided by the person-years for the occupational group. Year-to-year comparison of averages may be affected by changes in the distribution of the components underlying the calculations.

B. Net Cost of Program

Figure 5: Net Cost of Program for 1988-89

(thousands of dollars)	1988-89 Operating Expenditures	Less Revenue	Add* Other Costs	Estimated Net Program Cost	
				1988-89	1987-88
Temporary Assignments	3,612	2,769	42	885	834

*Services provided without charge by other departments

Conseil du Trésor du Canada Secrétariat

Budget des dépenses 1988-1989

Partie III

Plan de dépenses

Les documents budgétaires

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commençant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

© Ministre des Approvisionnements et Services Canada 1988

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées
et autres libraires

ou par la poste auprès du

Centre d'édition du gouvernement du Canada
Approvisionnements et Services Canada
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1989-III-70 au Canada: $ 8.00
ISBN 0-660-53975-6 à l'étranger: $ 9.60

Prix sujet à changement sans préavis

Budget des dépenses 1988-1989

Partie III

Conseil du Trésor du Canada
Secrétariat

Préface

Conçu pour servir de document de référence le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Il comprend un aperçu du Ministère, qui brosse un tableau du Ministère, ainsi qu'un plan de dépenses pour chacun des programmes du Ministère.

Chaque plan de dépenses de programme commence par les détails sur les autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre d'évaluer les résultats financiers dudit programme au cours de l'année écoulée.

Pour chaque plan de dépenses de programme, une première section intitulée Aperçu du Programme fournit des renseignements sur les éléments clés des plans et du rendement actuels du Programme ainsi que des données de base. Elle est suivie de renseignements plus détaillés sur les activités qui justifient les ressources demandées. Suivent des renseignements supplémentaires sur la composition des ressources du Programme, renseignements qui comprennent des explications et des analyses supplémentaires.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements qu'il cherche. Une table des matières générale énumère les chapitres et chaque programme fait l'objet d'une table des matières détaillée. Dans chaque aperçu du Programme, un sommaire des besoins financiers comprend, le cas échéant, des renvois aux renseignements plus détaillés qui figure ailleurs dans le plan. En outre, dans tout le document, des renvois permettent à l'utilisateur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent particulièrement.

Table des matières

Aperçu du Ministère	1-1
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique	2-1
Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	3-1
Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance	4-1
Programme d'affectations temporaires	5-1

Aperçu du Ministère

Rôle et responsabilités

Le Conseil du Trésor est un comité du Conseil privé de la Reine pour le Canada. Il est composé du président du Conseil du Trésor, du ministre des Finances et de quatre autres ministres nommés par le gouverneur en conseil.

Le Secrétariat du Conseil du Trésor, dirigé par le secrétaire, qui relève lui-même du président du Conseil du Trésor, est l'un des deux organismes qui secondent le Conseil du Trésor. Le deuxième est le Bureau du Contrôleur général du Canada.

Le Secrétariat du Conseil du Trésor est l'organe administratif du Conseil du Trésor. Le Secrétariat fonctionne en vertu des pouvoirs généraux conférés par les articles 3 à 7 de la Loi sur l'administration financière ainsi que d'autres lois; il seconde le Conseil du Trésor en tant que gestionnaire général et employeur de la fonction publique. À ce titre, le Secrétariat est chargé de lui recommander des politiques, directives et règlements en ce qui a trait à la gestion des ressources financières, humaines et matérielles et de le conseiller dans ces domaines et s'intéresse aux initiatives, questions et activités qui touchent tous les secteurs de dépenses du gouvernement.

Organisation et programmes du Ministère

Le présent plan de dépenses du Ministère décrit les programmes administrés par le Secrétariat du Conseil du Trésor. Voici un bref résumé de chacun d'eux:

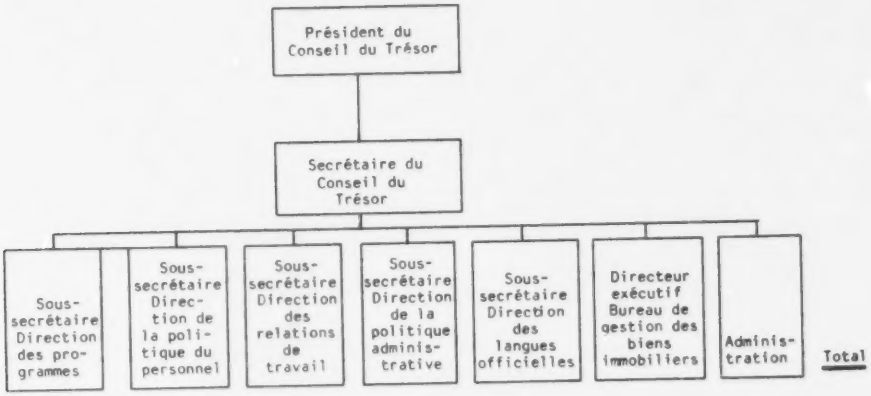
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique: Ce programme comprend sept activités, dont six ont pour objet de dispenser des conseils et d'élaborer des politiques dans les domaines de la gestion des dépenses, de la gestion du personnel, des relations de travail, de la politique administrative, des langues officielles et de la gestion des biens immobiliers, alors que la septième assure l'administration du Ministère. Il fournit aussi les ressources nécessaires à l'administration des trois autres programmes du Secrétariat.

Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale: Ce programme fournit des fonds pour compléter d'autres crédits se rapportant aux charges salariales et à d'autres besoins et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu. Il fournit aussi des ressources pour les coûts d'un nombre restreint de programmes dont le financement est centralisé.

Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance: Ce programme fournit des fonds pour permettre au gouvernement, en tant qu'employeur, de verser des contributions aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés.

Programme d'affectations temporaires: Ce programme fournit une équipe de cadres et de hauts fonctionnaires pour l'exécution de tâches temporaires hautement prioritaires dans les ministères, les organismes et les sociétés d'État moyennant la récupération des coûts.

Tableau 1: Rapport entre l'organisation et les dépenses des programmes en 1988-1989 (en milliers de dollars)



	Sous-secrétaire Direction des programmes	Sous-secrétaire Direction de la politique du personnel	Sous-secrétaire Direction des relations de travail	Sous-secrétaire Direction de la politique administrative	Sous-secrétaire Direction des langues officielles	Directeur exécutif Bureau de gestion des biens immobiliers	Administration	Total
Administration centrale de la Fonction publique	11 681	18 724	6 327	7 192	5 222	4 228	15 626	69 000
Programme des éventualités du gouvernement et des programmes financés par l'administration centrale	540 000							540 000
Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance		300 578						300 578
Programme d'affectations temporaires		843						843
Total	551 681	320 145	6 327	7 192	5 222	4 228	15 626	910 421

Tableau 2: Plan de dépenses du Ministère par programme

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Différence		Détails à la page
			$	%	
Administration centrale de la fonction publique	**69 000**	63 726	5 274	8,3	2-3
Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	**540 000**	546 125	(6 125)	(1,1)	3-3
Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance	**300 578**	280 289	20 289	7,2	4-3
Programme d'affectations temporaires	**843**	796	47	5,9	5-3
Total du budgétaire	**910 421**	890 936	19 485	2,2	

Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique

Plan de dépenses 1988-1989

Table des matières

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 2-4
B. Emploi des autorisations en 1986-1987 2-6

Section I
Aperçu du Programme

A. Plans pour 1988-1989
   1. Points saillants 2-7
   2. Sommaire des besoins financiers 2-9
B. Rendement récent
   1. Points saillants 2-10
   2. Examen des résultats financiers 2-12
C. Données de base
   1. Introduction 2-13
   2. Mandat 2-13
   3. Objectif du Programme 2-13
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution 2-13
D. Perspective de planification
   1. Facteurs externes qui influent sur le Programme 2-15
   2. Initiatives 2-15
   3. État des initiatives annoncées antérieurement 2-15
E. Efficacité du Programme 2-17

Section II
Analyse par activité

A. Gestion des dépenses 2-18
B. Gestion du personnel 2-20
C. Relations de travail 2-22
D. Politique administrative 2-24
E. Langues officielles 2-26
F. Bureau de gestion des biens immobiliers 2-28
G. Administration centrale 2-30

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme
   1. Besoins financiers par article 2-31
   2. Besoins en personnel 2-32
B. Coût net du Programme 2-33

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	**Budget principal 1988-1989**	Budget principal 1987-1988
	Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique		
1	Dépenses du Programme	**63 184**	58 225
(S)	Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile	**46**	40
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	**5 770**	5 461
	Total du Programme	**69 000**	63 726

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits	(dollars)	**Budget principal 1988-1989**
	Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique	
1	Administration centrale de la fonction publique - Dépenses du Programme et subventions inscrites au Budget	**63 184 000**

Programme par activité

(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989					Budget principal 1987-1988
		Budgétaire			Total	
	Années-personnes autorisées	Fonctionnement	Dépenses en capital	Paiements de transfert		
Gestion des dépenses	158	11 575	106	....	**11 681**	11 780
Gestion du personnel	191	18 570	154	....	**18 724**	15 540
Relations de travail	87	6 178	149	....	**6 327**	6 212
Politique administrative	72	7 184	8	....	**7 192**	7 105
Langues officielles	64	5 192	30	....	**5 222**	5 088
Bureau de gestion des biens immobiliers	24	4 212	16	....	**4 228**	2 933
Administration centrale	153	15 295	13	318	**15 626**	15 068
	749	68 206	476	318	**69 000**	63 726
Années-personnes autorisées 1987-1988	754					

B. Emploi des autorisations en 1986-1987 -- Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
	Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique			
1	Dépenses du Programme	57 619 000	55 360 000	**54 392 743**
(S)	Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile	40 000	41 098	**41 098**
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	4 911 000	5 444 000	**5 444 000**
(S)	Remboursements de montants portés aux recettes d'exercices précédents	...	5	**5**
	Total du Programme - Budgétaire	62 570 000	60 845 103	**59 877 846**

Section I
Aperçu du Programme

A. Plans pour 1988-1989

1. Points saillants pour l'année budgétaire

- Le Conseil du Trésor signera plusieurs protocoles d'entente (PE) avec les ministères et organismes en vertu du régime d'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels (APRM). En outre, l'examen exhaustif des politiques administratives, qui a pour but de rationaliser les procédures suivies par les ministères qui transigent avec le Conseil du Trésor, prendra fin au cours de l'année (voir p. 2-16).

- Dans le domaine de la gestion des ressources humaines, le Secrétariat prévoit:

  - achever l'étude qu'il a entreprise en 1987 au sujet de la mise en oeuvre de la parité salariale et présenter ses recommandations au Président à la fin de 1988 (voir p. 2-16).

  - commencer à examiner une autre série de plans d'action triennaux présentés par les sociétés d'État et évaluer les progrès et les objectifs des ministères en ce qui concerne l'équité en matière d'emploi (voir p. 2-16);

  - amorcer la deuxième phase de la Réforme des pensions de la fonction publique et constituer un conseil de gestion des pensions qui sera chargé de l'application de la Loi sur la pension de la Fonction publique (voir p. 2-15);

  - élaborer une politique sur les garderies pour la fonction publique et aider les ministères à la mettre en oeuvre (voir p. 2-17).

- Au cours de l'année, plusieurs projets pilotes découlant de la politique de livraison des services gouvernementaux seront amorcés dans certains ministères (voir p. 2-15).

- En ce qui touche la gestion des biens immobiliers, les mesures prises pour la réaffectation des biens immobiliers entre les ministères et la définition des responsabilités des ministères à l'égard de la gestion des investissements et de la prestation des services prendront fin. Des stratégies concernant la gestion des biens immobiliers dans certains centres urbains seront également élaborées (voir p. 2-16).

- De la documentation et des conseils seront offerts de nouveau à l'appui du projet de loi C-72 sur les langues officielles. La révision de la politique sur la formation linguistique sera achevée (voir p. 2-15).

- Des négociations collectives seront entamées avec la presque totalité des 77 unités de négociation des syndicats de la fonction publique (voir p. 2-17).

2. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Différence	Détails à la page
Gestion des dépenses	11 681	11 780	(99)	2-18
Gestion du personnel	18 724	16 072	2 652	2-20
Relations de travail	6 327	6 212	115	2-22
Politique administrative	7 192	6 573	619	2-24
Langues officielles	5 222	5 088	134	2-26
Bureau de gestion des biens immobiliers	4 228	2 933	1 295	2-28
Administration centrale	15 626	15 068	558	2-30
	69 000	63 726	5 274	
Années-personnes	749	754	(5)	

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1988-1989 s'élèvent à 5 millions de dollars, soit 8 % de plus que ce qui avait été prévu en 1987-1988. Cette augmentation est due aux raisons suivantes:

	(en milliers de dollars)
• les coûts accrus des mesures liées aux langues officielles	170
• l'étude sur la parité salariale	1,513
• la révision des pensions de la fonction publique et des projets connexes	645
• le programme d'équité en matière d'emploi	444
• mise en oeuvre des améliorations apportées au fonctionnement de la Loi sur l'accès à l'information et sur la Loi sur la protection des renseignements personnels	609
• la mise en oeuvre de la politique du faire ou faire faire	350
• le transfert du programme Dossier urbain Canada, qui relevait du ministère des Travaux publics	1,447
• la contribution du Secrétariat à la réduction des effectifs de la fonction publique	(545)
• l'augmentation des coûts nets de fonctionnement en ce qui concerne les salaires et traitements, les contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés et les biens et services	641

B. Rendement récent

1. Points saillants pour l'année en cours et l'année précédente

- En vertu de l'APRM, le Conseil du Trésor a signé un PE avec Douanes et Accise Canada et Travail Canada, tandis que des pourparlers se poursuivent avec le ministère des Affaires extérieures, le ministère des Communications, la Commission de l'Emploi et de l'Immigration du Canada, les Archives nationales, la Bibliothèque nationale et la Commission nationale des libérations conditionnelles. L'examen d'environ 23 politiques administratives a permis de rationaliser les opérations et de réduire de 65 % le nombre de rapports à présenter (voir p. 2-16).

- Les réalisations dans le domaine de la gestion des ressources humaines sont les suivantes:

  - l'étude sur la mise en oeuvre de la parité salariale a été approuvée par le président du Conseil du Trésor en mai 1987 (voir p. 2-17);

  - Le gouvernement a fait connaître au public le 9 décembre 1987 un rapport sur la conditon des personnes handicapées; un projet concernant la déclaration volontaire d'identité, de la part des employés, est en cours et les réponses des ministères sont attendues pour avril 1988 (voir p.2-17);

  - une révision importante des normes de classification a été entreprise en 1986-1987; depuis, 41 normes ont été révisées et mises à jour (voir p. 2-17);

  - le projet de loi C-33 sur la réforme des pensions a été discuté en première lecture le 16 décembre 1986 et les travaux préparatoires de la mise en oeuvre de la phase I ont été exécutés (voir p.2-16);

  - la mise en oeuvre du régime de soins dentaires a été amorcée; l'élément Conseil national mixte du régime est entré en vigueur en mars 1987, tandis que l'élément Alliance de la Fonction publique du Canada est entré en vigueur en mai 1987 (voir p. 2-16).

- Les progrès accomplis récemment dans le domaine de la gestion de l'information et de l'administration comprennent la mise en oeuvre, dans les ministères et organismes, des politiques révisées sur la sécurité et la collecte de renseignements; la participation à l'élaboration de la réponse du gouvernement au

rapport du Comité parlementaire sur l'accès à l'information et la protection des renseignements personnels; ainsi que les travaux préliminaires d'élaboration d'un nouveau processus de planification stratégique des techniques d'information et d'une stratégie pour la conception des réseaux de traitement électronique des données (voir p. 2-17).

- En gestion des biens immobiliers, un examen important de la législation a été entrepris en collaboration avec le ministère de la Justice; huit ministères de la région de la Capitale nationale se sont vu transférer la garde de leurs biens immobiliers (assurée antérieurement par le ministère des Travaux publics); un examen stratégique des questions ayant trait aux biens immobiliers du gouvernement fédéral dans plusieurs centres urbains, dont Toronto et la région de la Capitale nationale, a également été entrepris (voir p. 2-17).

- Le projet de loi C-72 sur les langues officielles a été discuté en première lecture à la Chambre des communes le 25 juin 1987; un symbole a été conçu pour indiquer que le service au public est offert dans les deux langues officielles (voir p. 2-16).

2. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers en 1986-1987

(en milliers de dollars)	Réel	Budget principal	Différence
Gestion des dépenses	11 114	12 015	(901)
Gestion du personnel	16 085	15 061	1 024
Relations de travail	6 412	6 340	72
Politique administrative	5 165	7 229	(2 064)
Langues officielles	4 741	5 126	(385)
Bureau de gestion des biens immobiliers	1 468	...	1 468
Secrétariat de la privatisation	105	2 354	(2 249)
Administration centrale	14 788	14 445	343
	59 878	62 570	(2 692)
Années-personnes	726	762	(36)

Explication de la différence: Les besoins financiers réels étaient d'environ 2,7 millions de dollars, soit 4,3 % de moins que le montant prévu dans le Budget. Ceci est dû aux points suivants:

	(en milliers de dollars)
• l'augmentation des coûts de fonctionnement en ce qui concerne les salaires et traitements et les contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	1 039
• la réduction des coûts de fonctionnement liés aux biens et aux services	(223)
• le transfert, au nouveau Bureau de privatisation et affaires réglementaires, des ressources du Secrétariat de la privatisation	(2 259)
• le transfert, au Bureau du Conseil privé, du Groupe consultatif technique qui relevait de la Direction de la politique administrative	(285)
• la mise en réserve de ressources en vue de la contribution du Secrétariat à la réduction des dépenses des programmes décrétée par le gouvernement à titre de mesure spéciale	(964)

C. Données de base

1. Introduction

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique fournit les ressources humaines et financières pour toutes les activités du Secrétariat. Ce dernier aide le Conseil du Trésor à examiner et à approuver les politiques, lignes directrices et directives qui régissent la gestion de la fonction publique et les présentations soumises par les ministères et organismes particuliers.

2. Mandat

Les principales sources législatives autorisées pour le Conseil du Trésor sont la Loi sur l'administration financière et la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique. Le Conseil est aussi autorisé par le gouverneur en conseil à mettre en oeuvre certaines dispositions de la Loi sur les langues officielles en ce qui a trait à la fonction publique, de la Loi sur la pension de la Fonction publique, de la Loi sur les prestations de retraite supplémentaires et des autres lois sur les pensions de retraite. En outre, plusieurs autres lois confèrent des responsabilités au Conseil, qui s'inscrivent généralement dans un processus d'approbation.

3. Objectif du Programme

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique a pour objectif d'aider le Conseil du Trésor dans l'exécution de ses responsabilités légales en ce qui touche la gestion des ressources financières, humaines et matérielles de l'État.

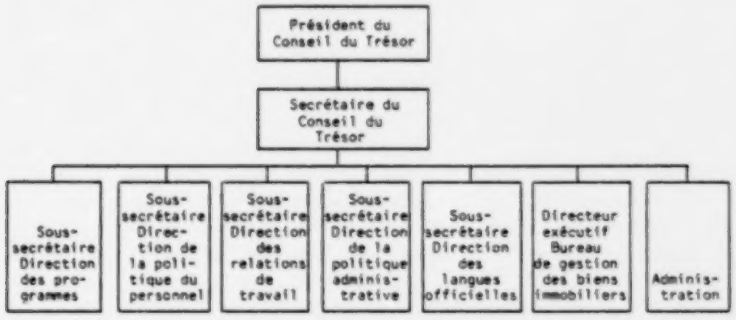
4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique comprend sept activités: la gestion des dépenses, la gestion du personnel, les relations de travail, la politique administrative, les langues officielles, le Bureau de gestion des biens immobiliers et l'administration du Ministère.

Organisation: Le tableau 3 montre les rapports de subordination des six directions avec le Secrétariat et les ressources correspondantes. Les directions et la structure des activités ont des rapports d'égal à égal.

Les fonds inscrits sous cette rubrique comprennent les frais du bureau du Président et du secrétaire, de la Division des affaires ministérielles et publiques, des services de soutien direct et la part des services administratifs assumée par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

Tableau 3: Affectation des ressources selon la structure de l'organisation et les activités pour 1988-1989



Années-personnes	158	191	87	72	64	24	153	749
(en milliers de dollars)	11 681	18 724	6 327	7 192	5 222	4 228	15 626	69 000

D. Perspective de planification

1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Le Conseil du Trésor, en tant que gestionnaire général et employeur de la fonction publique, donne suite aux priorités de l'État qui traduisent les préoccupations socio-économiques du pays.

2. Initiatives

Figurant aux nombre des initiatives du Secrétariat en 1988-1989:

Réforme des pensions: Le projet de loi C-33 a reçu première lecture. Le Secrétariat continuera de fournir du matériel et des conseils à l'appui de ce projet de loi.

Langues officielles: Le projet de loi C-72 a reçu première lecture. Le Secrétariat continuera de fournir du matériel et des conseils à l'appui de ce projet de loi. La révision de la politique sur la formation linguistique sera aussi achevée.

3. État des initiatives annoncées antérieurement

Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels: Dans le budget de février 1986, le gouvernement annonçait les principes qui sous-tendent l'Accroissement des pouvoirs et de responsabilités ministériels (APRM). Ce régime a pour but d'améliorer la gestion de la fonction publique au moyen de l'accroissement non seulement des pouvoirs délégués à certains ministres et à leurs gestionnaires, mais aussi de l'obligation qu'ils ont de rendre compte au Conseil du Trésor. Il vise aussi à simplifier les processus utilisés dans les domaines de l'administration, du personnel, des langues officielles et de l'affectation des ressources. La mise en oeuvre de l'APRM comprend deux volets: tout d'abord la signature de protocoles d'entente avec les ministères, puis l'examen exhaustif de toutes les politiques et lignes directrices administratives.

Prestation des services de l'État: Créé en 1986, le Bureau de prestation des services de l'État est chargé d'aider les ministères à restructurer la prestation de leurs services afin d'en améliorer la rentabilité. La politique du Faire ou Faire faire prévoit l'établissement de projets pilotes; cinq ministères ont signé un protocole d'entente (PE) avec le Conseil du Trésor afin d'examiner les activités de certains de leurs programmes découlant de la politique. L'étude sur l'organisation la plus efficiente, qui constituait un des projets pilotes, révèle que l'on pourrait réaliser des économies de l'ordre de 22 %.

Gestion de l'information: On continue de mettre l'accent sur la gestion de l'information et les techniques d'information. La mise au point d'un processus de planification stratégique des techniques d'information et l'élaboration d'une stratégie pour la conception des réseaux de traitement électronique des données se poursuivent, en vue de l'établissement d'une politique exhaustive à ce sujet.

Gestion des biens immobiliers: Le gouvernement a pris un certain nombre de décisions en 1985 et en 1986 en ce qui concerne l'établissement d'une nouvelle organisation et d'un nouveau cadre stratégique pour la gestion des terrains de l'État. Le Secrétariat a été chargé de mettre en oeuvre ces réformes ou, dans certains cas, d'en coordonner la mise en oeuvre. Il élaborera, de concert avec les ministères qui exécutent des programmes, des plans stratégiques en vue de la mise en valeur et de l'utilisation des terrains de l'État dans plusieurs centres urbains. De plus, il établira et rendra public un cadre de responsabilité révisé pour la gestion des biens immobiliers ainsi que des politiques qui tiennent compte des changements d'ordre organisationnel et stratégique.

Parité salariale: Afin d'assurer le respect des mesures législatives liées à la parité salariale, le Président a invité les syndicats, en mars 1985, à faire partie d'un comité mixte syndical-patronal, invitation qu'ils ont acceptée. L'étude sur la parité salariale, qui est en cours, découle des recommandations que ce comité a présentées au Président. Compte tenu de facteurs tels que l'ampleur des disparités salariales, les méthodes de rajustement des traitements et la date de ces rajustements, les constatations et les recommandations de l'équipe chargée de l'étude pourraient avoir des répercussions considérables sur la gestion du personnel et sur le plan financier à long terme du gouvernement.

Équité en matière d'emploi: En juin 1986, le président du Conseil du Trésor a annoncé un ensemble de mesures spéciales visant à accroître la représentation des femmes, des autochtones, des personnes handicapées et des membres des minorités visibles dans la fonction publique. Des ressources avaient été affectées à la mise en oeuvre de ces mesures jusqu'à la fin de mars 1988. À la suite d'une évaluation effectuée récemment par la Commission de la Fonction publique et des recommandations faites par les comités consultatifs sur l'équité en matière d'emploi,

les ministres du Conseil du Trésor ont approuvé certains rajustements et des ressources supplémentaires afin de prolonger l'application des mesures spéciales jusqu'à la fin de mars 1993. À compter du 1er avril 1988, de nouveaux objectifs seront fixés pour une période de trois ans à l'intention des quatre groupes cibles.

Gestion des ressources humaines: Le Secrétariat continuera de participer à l'examen des règles de santé et de sécurité établies en vertu de la partie IV du Code canadien du travail. Il prévoit terminer son examen exhaustif des cinquante normes de classification et publier les versions révisées de ces normes en 1988-1989. Le régime de soins dentaires, instauré pour la première fois en mars 1987, s'applique maintenant à tous les employés de la fonction publique ainsi qu'aux membres des Forces armées et de la GRC. En outre, les travaux se poursuivent en ce qui concerne, d'une part, l'élaboration d'une politique sur les garderies pour la fonction publique en collaboration avec le ministère des Travaux publics, d'autres ministères et le Conseil national mixte et, d'autre part, la simplification de l'administration des Directives sur le service extérieur. En ce qui a trait aux relations de travail, le Secrétariat cherchera à promouvoir de bonnes relations entre employeurs et employés, à appliquer une politique de comparaison de la rémunération avec le secteur privé et à négocier des règlements qui sont non seulement raisonnables financièrement mais qui contribuent à l'efficacité opérationnelle des programmes des ministères.

Recouvrement des coûts: Le Secrétariat continue de mettre en oeuvre la politique sur le recouvrement des coûts approuvée en juillet 1986. Les plans opérationnels pluriannuels du ministère incluent maintenant des plans pour la production de recettes provenant de l'imposition de droits aux utilisateurs. Ces recettes ont augmenté et l'on s'applique à chercher d'autres possibilités de recouvrement. Le Secrétariat continuera d'encourager ce recouvrement et d'en surveiller les résultats. À cet égard, il fera publier une circulaire officielle qui tiendra compte de ses consultations avec les ministères et organismes à ce sujet et poursuivra la rédaction d'un guide plus détaillé sur les méthodes d'établissement des coûts.

E. Efficacité du Programme

Le principal moyen d'évaluer l'efficacité du Programme est de mesurer la pertinence des politiques approuvées dans les domaines de la gestion du personnel, des langues officielles et de la gestion du matériel et des services. Ces politiques sont continuellement examinées au moyen d'évaluations et d'examens officiels ainsi que par le biais consultations, de contrôles et de contact permanents avec les agents d'autres ministères et organismes.

Section II
Analyse par activité

A. Gestion des dépenses

Objectif

À partir d'une analyse des plans et programmes du Ministère en vertu du système de gestion des secteurs de dépenses, recommander au gouvernement l'acceptation ou la modification des propositions spécifiques relatives aux dépenses, afin:

- de tenir compte de l'ordre de priorité que le gouvernement attribue aux objectifs;
- d'accroître l'efficacité des programmes actuels et envisagés;
- d'utiliser de façon plus efficace les années-personnes, les installations, l'équipement, le matériel et les approvisionnements destinés à l'exécution des programmes;
- d'établir le Budget des dépenses en vue de son approbation par le Parlement.

Sommaire des ressources

Tableau 4: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Analyse des programmes	4 372	63	4 217	64	4 111	63
Analyse des dépenses et prévisions budgétaires	3 157	42	3 441	44	3 269	41
Sociétés d'État	2 758	39	2 817	40	2 627	39
Gestion	1 394	14	1 305	13	1 107	14
	11 681	158	11 780	161	11 114	157

Description

Cette activité incombe à la Direction des programmes, qui est dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend quatre sous-activités.

Analyse des programmes: analyse les programmes et examine les plans opérationnels pluriannuels afin de conseiller le Conseil du Trésor au sujet de la répartition des ressources; communique aux ministères et aux organismes les politiques, directives et décisions émanant du Conseil du Trésor qui influent sur l'utilisation et le niveau des ressources.

Analyse des dépenses et prévisions budgétaires: tient à jour la comptabilité des dépenses du gouvernement, fournit un soutien technique en matière de budget et de systèmes de traitement électronique des données; fournit des instructions aux ministères au sujet de la préparation des plans opérationnels pluriannuels (POP) et des présentations relatives au Budget des dépenses principal et au Budget des dépenses supplémentaire.

Sociétés d'État: offrent un service commun au Secrétariat du Conseil du Trésor et au ministère des Finances, examinent les exigences financières et l'évolution des politiques et de la législation visant ces sociétés et leur filiales et présentent des avis sur ces questions.

Gestion: comprend le bureau du sous-secrétaire, lequel fournit des directives au personnel de direction et coordonne les activités de la direction, et le Groupe de travail de l'APRM, lequel fait fonction de groupe de coordination au sein du Secrétariat du Conseil du Trésor pour ce qui est des activités liées à l'accroissement des pouvoirs et de la responsabilités ministériels et sert de premier point de liaison avec le Bureau du Contrôleur général et les ministères et organismes à cet égard.

B. Gestion du personnel

Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes en matière de personnel ainsi que les conditions d'emploi nécessaires pour permettre aux gestionnaires de gérer les ressources humaines requises pour exécuter les programmes gouvernementaux.

Sommaire des ressources

Tableau 5: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Gestion du personnel en général	4 476	56	4 379	57	4 502	59
Pensions et projets spéciaux	1 961	21	1 376	22	1 454	18
Classification, systèmes d'information en ressources humaines et paye	7 459	56	5 693	57	5 796	59
Ressources humaines	2 793	33	2 655	31	2 694	35
Planification, évaluation et élaboration des politiques	1 225	16	1 182	16	1 112	16
Secrétariat du Conseil des primes d'encouragement	207	2	203	2	172	2
Gestion	603	7	584	7	409	6
	18 724	191	16 072	192	16 139	195

La structure des sous-activités a été modifiée à la suite du transfert du Secrétariat du Conseil des primes d'encouragement et du Groupe des services aux employés, qui faisaient auparavant partie de l'élément de planification de la politique administrative. Les montants des années précédentes ont été rajustés à des fins de comparaison.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique du personnel, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend sept sous-activités.

Gestion du personnel en général: élabore et met en oeuvre des politiques et donne des conseils au sujet des questions touchant la santé et la sécurité, les avantages sociaux et la rémunération du personnel de direction et de gestion; le réaménagement des effectifs, les conditions d'emploi, les conflits d'intérêts, la sécurité du personnel et les services aux employés; est aussi responsable d'une partie du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance.

Pensions et projets spéciaux: élabore, met en oeuvre et gère les politiques et les programmes relatifs aux pensions de la fonction publique, ainsi que des projets spéciaux, le cas échéant; est aussi responsable d'une partie du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance.

Classification, systèmes d'information sur les ressources humaines et paye: élabore et met en oeuvre les politiques et donne des conseils sur les questions relatives aux systèmes et normes de classification, à la formation du personnel chargé de la classification, à la mise en oeuvre des initiatives en matière de parité salariale, à l'élaboration des politiques d'administration de la paye et des systèmes d'information sur le personnel de toute la fonction publique, pour aider le Conseil du Trésor et les ministères à gérer la fonction de personnel.

Ressources humaines: élabore et met en oeuvre les politiques et donne des conseils au sujet des questions touchant les programmes d'action positive, les droits de la personne, les programmes de formation et la planification des ressources humaines.

Planification, évaluation et élaboration des politiques: gère le processus de planification stratégique; évalue et examine les politiques et les programmes en matière de personnel; coordonne les vérifications des activités du Ministère en matière de personnel; surveille et coordonne les activités relatives à l'élaboration des politiques; élabore des stratégies de communication des politiques aux ministères; est aussi chargé du Programme d'affectations temporaires.

Secrétariat du Conseil des primes d'encouragement: administre le Programme des primes d'encouragement; élabore et applique des politiques en ce qui concerne la reconnaissance des réalisations des employés; fournit des conseils et de la formation sur les questions liées aux programmes de primes; surveille l'octroi des primes et fait rapport à ce sujet; incite les gestionnaires à reconnaître publiquement les réalisations de leurs employés.

Gestion: comprend le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives au personnel de direction et coordonne les activités de la Direction.

C. Relations de travail

Objectif

Élaborer et appliquer les politiques visant à améliorer les relations entre l'employeur et les employés de la fonction publique fédérale.

Sommaire des ressources

Tableau 6: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Négociations et arbitrage	2 779	39	2 720	40	2 945	36
Politique et coordination	671	11	679	11	610	11
Information et analyse	2 450	31	2 453	31	2 591	33
Gestion	427	6	360	6	266	5
	6 327	87	6 212	88	6 412	85

Description

Cette activité incombe à la Direction des relations de travail, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend quatre sous-activités:

Négociations et arbitrage: négocie, interprète et applique les conventions collectives de la fonction publique fédérale, élabore et applique les propositions visant à améliorer le processus de négociation collective; fait appliquer le processus de règlement des griefs au palier de la sentence arbitrale; donne des conseils aux ministères en matière de discipline et effectue des analyses sur la rémunération.

Politique et coordination: élabore, applique et tient à jour les politiques relatives aux relations patronales-syndicales dans la fonction publique fédérale, ayant trait notamment au cadre législatif de la négociation collective, à la rémunération, aux employés exclus et désignés, à la discipline, à la formation en relations de travail et à l'établissement de la rémunération du personnel des Forces canadiennes et de la GRC.

Information et analyse: recommande et met à jour des systèmes d'information; fait des recherches sur la rémunération et des analyses connexes; fournit des renseignements et des services analytiques sur les dépenses afférentes à la rémunération et à la composition de l'effectif de la fonction publique.

Gestion: englobe le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives au personnel de direction et coordonne les activités de la Direction.

D. Politique administrative

Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes administratifs et d'information, afin de garantir la probité et la prudence dans l'acquisition et l'utilisation du matériel et des services requis pour appuier efficacement les programmes gouvernementaux.

Sommaire des ressources

Tableau 7: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Gestion de l'information	4 185	35	3 578	34	2 932	29
Gestion administrative	2 030	29	2 032	30	1 816	28
Prestation des services de l'État	736	5	719	5	142	2
Gestion	241	3	244	3	221	3
	7 192	72	6 573	72	5 111	62

Les montants des années précédentes ont été rajustés à des fins de comparaison à la suite du transfert du Secrétariat du Conseil des primes d'encouragement et du Groupe des Services aux employés à l'élément de la gestion du personnel.

Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique administrative, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend quatre sous-activités.

Gestion de l'information: élabore et applique toutes les politiques régissant la gestion de l'information et évalue les demandes que les ministères présentent au Conseil du Trésor en vue d'obtenir l'autorisation de dépasser les limites prévues dans la politique. Cette sous-activité comprend la gestion de la technologie de l'information, y compris tous les aspects des systèmes d'information, du traitement électronique des données, des télécommunications et de la bureautique. Elle porte également sur toutes les questions ayant trait aux pratiques en matière de gestion de l'information, dont celles ayant trait à l'accès à l'information et à la protection des renseignements personnels, à la sécurité, à la gestion des biens de l'État, aux communications et au Programme de coordination de l'image de marque.

Gestion administrative: élabore et applique toutes les politiques dans les domaines de la gestion des risques et des assurances, des services communs, de la gestion des biens meubles et de la passation de marchés de services et de biens meubles; évalue les demandes que les ministères présentent au Conseil du Trésor en vue d'obtenir l'autorisation de dépasser les limites prévues dans la politique. Cette sous-activité comprend également l'application de toutes les politiques ayant trait à la gestion des projets de l'État et l'évaluation des grands projets proposés par les ministères, tant du point de vue de la gestion et de l'obligation de rendre compte du projet que du point de vue stratégique. Elle porte également sur le processus d'APRM et sur les infrastructures de planification, de budgétisation et de fonctionnement de la Direction, ainsi que sur l'examen de l'application, à l'échelle de l'administration fédérale, des politiques élaborées par la Direction.

Prestation des services de l'État: élabore et applique toutes les politiques relatives à la sélection des services gouvernementaux qui devraient être assurés par le secteur privé et de ceux qui devraient être offerts par le gouvernement; aide les ministères à choisir les projets pilotes qui permettront de mettre à l'épreuve la politique et veille à ce que l'on applique la politique du Faire ou Faire faire dans l'analyse des soumissions ou l'examen des projets de restructuration.

Gestion: englobe le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives au personnel de direction et assure la coordination des activités de la Direction.

E. Langues officielles

Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques et les programmes des langues officielles au sein de la fonction publique fédérale.

Sommaire des ressources

Tableau 8: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Opérations	457	7	403	6		
Politiques	388	6	366	6		
Information et services de gestion	1 885	14	1 969	16		
Liaison	185	2	182	2		
Évaluation et vérification	424	4	414	4		
Gestion	1 883	31	1 754	30		
	5 222	64	5 088	64	4 741	60

La structure des sous-activités a été modifiée pour 1988-1989 à la suite d'une réorganisation de la Direction. Les sommes prévues pour 1987-1988 ont été rajustées à des fins de comparaison. Les dépenses réelles en 1986-1987 en fonction de la nouvelle structure des sous-activités n'ont pu être établies.

Description

Cette activité incombe à la Direction des langues officielles, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend quatre sous-activités.

Opérations: veille à la mise en oeuvre des politiques et des programmes sur les langues officielles dans les ministères, les organismes et les sociétés d'État, à l'aide de contrôles, de vérifications et de conseils.

Politiques: élabore et interprète les politiques sur les langues officielles et conseille le Parlement à ce sujet.

Information et services de gestion: fournit les services de soutien nécessaires à la gestion efficace du Programme des langues officielles du point de vue de l'information, des données statistiques et du niveau de services de la Direction des langues officielles.

Liaison: s'occupe des communications entre la Direction des langues officielles et les parties intéressées de l'extérieur de la fonction publique fédérale et élabore le matériel de soutien nécessaire à la compréhension du programme.

Évaluation du programme: détermine si les objectifs du programme des langues officielles du gouvernement sont atteints.

Gestion: englobe le bureau du sous-secrétaire, qui fournit des directives au personnel de direction et assure la coordination des activités de la Direction et la liaison avec les provinces et les groupes qui parlent les langues officielles.

F. Bureau de gestion des biens immobiliers

Objectif

Améliorer la gestion du portefeuille fédéral de biens immobiliers ainsi que l'efficacité des politiques qui régissent les services relatifs aux biens immobiliers et à leur occupation.

Sommaire des ressources

Tableau 9: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Gestion du portefeuille	2 536	8	918	10	178	3
Politique et services	1 072	10	805	9	669	10
Gestion	620	6	1 210	5	621	4
	4 228	24	2 933	24	1 468	17

Description

Cette activité incombe au Bureau de gestion des biens immobiliers, qui relève d'un directeur exécutif, lequel relève lui-même directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend trois sous-activités.

Gestion du portefeuille: élabore des stratégies de portefeuille pour les biens immobiliers du gouvernement fédéral; coordonne la planification du répertoire des biens immobiliers et les approbations connexes; donne des conseils sur l'attribution de la garde des biens, l'approbation des dépenses en capital et des projets d'immobilisations et sur l'acquisition et la cession de biens immobiliers. Le Bureau est également responsable de l'élaboration des politiques relatives au maintien des systèmes d'information et aux registres des biens immobiliers.

Politique et services: coordonne la réforme du système de gestion des biens immobiliers du gouvernement fédéral; met au point et évalue les politiques de gestion, d'administration et à caractère technique qui se rapportent aux biens immobiliers; examine les présentations des ministères et donne des conseils au Conseil du Trésor relativement aux contrats qui concernent les biens immobiliers, aux baux et aux transactions concernant la gestion des terrains; analyse et examine le plan opérationnel pluriannuel de Travaux publics Canada et plusieurs autres questions qui se rapportent à l'attribution de ses ressources.

Gestion: comprend le Bureau du directeur exécutif et celui du directeur exécutif adjoint, lesquels donnent une orientation générale au Bureau et en coordonnent les activités.

G. Administration centrale

Objectif

Fournir des directives à la haute direction du Secrétariat, ainsi que des services d'information, financiers, administratifs et de personnel.

Sommaire des ressources

Tableau 10: Sommaire des ressources de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989		Prévu 1987-1988		Réel 1986-1987	
	$	A-P	$	A-P	$	A-P
Administration	15 626	153	15 068	153	14 788	150

Description

Cette activité comprend une provision pour les bureaux du Président, du secrétaire, les affaires ministérielles et publiques, et la Direction de l'administration.

Affaires ministérielles et publiques comprend la section des services intégrés, qui fournit des services de planification et de coordination aux hauts gestionnaires du Secrétariat. Est également incluse la division des communications qui assure au Secrétariat et au Bureau du Contrôleur général des services de rédaction, de révision et de consultation en ce qui concerne les discours, les communiqués de presse, les publications, les relations publiques et les stratégies en matière de communications.

La Direction de l'administration assure conjointement les services financiers, administratifs et de personnel dont ont besoin le Secrétariat du Conseil du Trésor, le Bureau de privatisation et affaires réglementaires, le Bureau du Contrôleur général et le ministère des Finances.

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

1. Besoins financiers par article

Tableau 11: Détail des besoins financiers

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Personnel			
Traitements et salaires	37 273	36 443	34 591
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	5 770	5 461	5 444
Autres frais touchant le personnel	2	2	71
	43 045	41 906	40 106
Biens et services			
Transports et communications	1 975	1 504	1 149
Information	2 266	1 683	1 842
Services professionnels et spéciaux	12 312	9 167	7 353
Location	249	296	242
Achat de services de réparation et d'entretien	137	141	72
Services publics, fournitures et approvisionnements	202	294	142
Services administratifs (Finances)	7 924	8 132	8 005
Autres subventions et paiements	96	89	185
	25 161	22 306	18 990
Total des frais de fonctionnement	68 206	63 212	59 096
Capital	476	196	629
Paiements de transfert	318	318	153
Total des dépenses	69 000	63 726	59 878

Les prévisions de 1987-1988 correspondent à la somme indiquée en premier lieu dans le Budget des dépenses principal.

2. Besoins en personnel

Les frais de personnel de 43 045 000 $ du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique représentent 63 % des dépenses totales de fonctionnement du Programme. L'information concernant les années-personnes est présentée aux tableaux 12 et 13.

Tableau 12: Besoins en années-personnes par activité

	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Gestion des dépenses	158	161	157
Gestion du personnel	191	192	195
Relations de travail	87	88	85
Politique administrative	72	72	62
Langues officielles	64	64	60
Bureau de gestion des biens immobiliers	24	24	17
Administration centrale	153	153	150
	749	754	726

Tableau 13: Détail des besoins en personnel

	Années-personnes			Échelle des traitements actuelle	Provisions pour le traitement annuel moyen 1988-1989
	Autorisées		Réel		
	1988-1989	1987-1988	1986-1987		
Gestion	144	154	128	51 400 - 100 700	73 300
Scientifique et professionnelle	30	32	32	15 600 - 70 800	58 900
Administration et service extérieur	361	358	349	14 005 - 68 111	51 700
Technique et exploitation	18	14	15	14 009 - 64 044	36 500
Soutien administratif	196	196	202	14 042 - 41 166	24 900

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées ainsi que l'usage réel pour 1986-1987 pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle illustre l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels au 1er octobre 1987. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

B. Coût net du Programme

Tableau 14: Coût net du Programme pour 1988-1989

(en milliers de dollars)	Dépenses brutes de fonctionnement pour 1988-1989	Moins* recettes	Plus** autres coûts	Coût net estimatif du Programme 1988-1989	Coût net estimatif du Programme 1987-1988
Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique	69 000	5 000	6 260	**70 260**	68 704

* Recettes de provenances diverses.

** Les autres coûts de 6 260 000 $ comprennent:

	(en milliers de dollars)
• locaux fournis sans frais par Travaux publics	5 406
• émission de chèques et autres services fournis sans frais par Approvisionnements et Services	81
• part de l'employeur pour les avantages sociaux des employés concernant les primes d'assurance et les frais payés par le Secrétariat du Conseil du Trésor	773

Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale

Plan de dépenses 1988-1989

Table des matières

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 3-4
B. Emploi des autorisations en 1986-1987 3-6

Section I
Aperçu du Programme

A. Données de base
   1. Introduction 3-7
   2. Mandat 3-7
   3. Objectif du Programme 3-7
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution 3-7
B. Perspective de planification 3-8
C. Efficacité du Programme 3-8

Section II
Analyse par activité

A. Éventualités du gouvernement 3-9
B. Projets de création d'emplois 3-11

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	**Budget principal 1988-1989**	Budget principal 1987-1988
	Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale		
5	Éventualités du gouvernement	**360 000**	360 000
10	Projets de création d'emplois	**180 000**	186 125
	Total du Programme	**540 000**	546 125

Crédits - Libellé et sommes demandées

Crédits	(dollars)	Budget principal 1988-1989
	Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale	
5	Éventualités du gouvernement - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits relativement à la feuille de paye et à d'autres besoins et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu, y compris les primes attribuées en vertu de la Loi sur les inventions des fonctionnaires; autorisation de réemployer toutes les sommes affectées à des besoins autres que ceux de la feuille de paye, tirées sur d'autres crédits et versées au présent crédit	360 000 000
10	Projets de création d'emplois - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits et fournir des ressources en vue de couvrir les frais se rapportant au placement de personnes et aux emplois et aux activités d'été pour les étudiants	180 000 000

Programme par activité

(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989		Budget principal 1987-1988
	Budgétaire	Total	
	Fonctionnement		
Éventualités du gouvernement	360 000	360 000	360 000
Projets de création d'emplois	180 000	180 000	186 125
	540 000	540 000	546 125

B. Emploi des autorisations en 1986-1987 -- Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
	Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale			
5	Éventualités du gouvernement	350 000 000	152 431 803	
10	Projets de création d'emplois	205 000 000	....	
	Total du Programme - Budgétaire	555 000 000	152 431 803	....

L'objet de ces crédits est d'ajouter des sommes à d'autres crédits et de fournir des ressources conformément au libellé du crédit. Le total disponible représente le solde des fonds après virements à d'autres crédits dont le montant devient périmé en fin d'exercice. Comme il est fait état du montant des fonds visés dans ces crédits, l'utilisation réelle est égale à 0.

Section I
Aperçu du Programme

A. Données de base

1. Introduction

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour but de permettre le financement des postes qu'il n'est pas possible de prévoir au moment où l'on établit le Budget des dépenses principal. Ils servent en outre à financer les programmes d'emploi spéciaux qui sont coordonnés par le Conseil du Trésor en attendant l'affectation définitive des fonds. Ces fonds sont fournis pour compléter tous les programmes gouvernementaux.

Le crédit pour éventualités fournit un mécanisme de financement temporaire qui permet aux ministères et organismes d'entreprendre la mise en oeuvre des décisions de principe et de répondre aux besoins en matière de charge de travail lorsque le financement est nécessaire avant que le Budget des dépenses supplémentaire ne soit approuvé; il permet également de bénéficier d'une affectation permanente à l'égard de crédits admissibles relativement aux insuffisances salariales ayant trait aux niveaux d'activité autorisés. À l'exception des rajustements des traitements, les affectations faites sur le crédit pour éventualités sont recouvrées des ministères et organismes après approbation par le Parlement du Budget des dépenses supplémentaire. Les montants affectés aux insuffisances salariales ne sont pas recouvrés des ministères et organismes étant donné qu'ils ne représentent pas une augmentation du niveau d'activité prévu dans le cadre du Programme, ce qui permet d'éviter le dépôt de nombreux budgets supplémentaires accessoires de nature technique devant le Parlement.

2. Mandat

Les principales autorités législatives sont la Loi sur l'administration financière et les lois de crédits pour chaque année financière.

3. Objectif du Programme

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour objectif de fournir des fonds pour les dépenses imprévues qui surviennent après le dépôt du Budget des dépenses principal et pour les programmes gérés par l'administration centrale.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme comprend deux activités qui reflètent les différentes fins pour lesquelles le financement est demandé: les éventualités du gouvernement et les initiatives en vue de la création d'emplois.

Organisation: Les frais d'exécution de ce Programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. C'est le Conseil du Trésor qui prend les décisions concernant l'affectation des fonds du crédit pour éventualités ainsi qu'aux fins spéciales de création d'emploi. C'est le sous-secrétaire de la Direction des programmes qui est chargé de faire appliquer ces décisions.

B. Perspective de planification

Éventualités du gouvernement: Le système de gestion des secteurs de dépenses et, en particulier, la gestion des réserves sectorielles par les comités de politique et le calendrier des approbations des nouvelles dépenses constituent un facteur important pour déterminer le niveau de financement des éventualités du gouvernement. Au besoin, on propose habituellement le financement temporaire pour des articles qui ne peuvent pas figurer dans le Budget des dépenses principal parce qu'il n'y a pas de définition spécifique à leur égard au moment de la préparation du Budget des dépenses principal, ni ne peuvent être financés à l'aide de crédits en cours.

Projets de création d'emplois: Le niveau de financement des initiatives visant à créer des emplois d'été est établi par le Cabinet dans le cadre de la stratégie globale de création d'emplois du gouvernement.

C. Efficacité du Programme

La fourniture de fonds par le Parlement aux fins des éventualités du gouvernement pour payer diverses menues dépenses imprévues contribue à la conduite efficace et harmonieuse des activités du gouvernement, en donnant à l'exécutif la latitude et la souplesse voulues pour répondre rapidement aux dépenses imprévues qui s'imposent, tout en maintenant le principe du contrôle des dépenses par le Parlement et de la responsabilité financière du pouvoir exécutif.

Section II
Analyse par activité

A. Éventualités du gouvernement

Objectif

Fournir des fonds pour faire face à l'augmentation des dépenses salariales découlant des conventions négociées et non négociées et des autres besoins relatifs à la paie non compris dans le Budget des dépenses du Ministère, ainsi que pour les dépenses de toutes sortes qui ne peuvent pas être prévues au moment où le Budget des dépenses est établi.

Sommaire des ressources

Étant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas directement imputées à ce compte. Toutes les affectations provenant du crédit pour éventualités au cours de l'année ont été, à la fin de l'année, soit remboursées au moyen d'un Budget des dépenses supplémentaire, soit transférées afin de compléter d'autres crédits servant à combler les insuffisances salariales. Tout solde restant devient périmé à la fin de l'année financière.

Description

Le niveau des fonds requis pour les éventualités du gouvernement est déterminé en fonction de l'ampleur et de la complexité des dépenses gouvernementales approuvées, de l'étendue du contrôle du Parlement sur la réaffectation discrétionnaire des dépenses approuvées par l'exécutif, et du niveau et du taux d'augmentation des traitements de la fonction publique.

Depuis l'instauration de la structure actuelle des crédits en 1970-1971, on a jugé qu'un montant d'environ 1 % de la totalité de tous les crédits budgétaires du Budget des dépenses principal constituait un niveau satisfaisant et un montant jugé acceptable par le Parlement.

On prévoit que les besoins de fonds pour les éventualités resteront proches de leur niveau normal de 1 % du Budget des dépenses principal approuvé.

Tableau 1: Comparaison des ressources avec les dépenses prévues dans le Budget des dépenses principal

(en millions de dollars)	**1988-1989**	1987-1988	1986-1987
Dépenses budgétaires votées	**40 878**	37 827	37 470
Éventualités du gouvernement	**360**	360	350
% des dépenses budgétaires	**0,88**	0,95	0,94

B. Projets de création d'emplois

Objectif

Fournir des fonds pour les projets admissibles, approuvés pendant l'année financière, qui favorisent la stratégie de création d'emplois du gouvernement.

Sommaire des ressources

Tableau 2: Dépenses de l'activité

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Prévu 1986-1987
Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes	180 000	180 000	205 000
Équité en matière d'emploi	...	6 125	...

Étant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas imputées directement à ce compte. Au cours de l'année, tous les fonds sont transférés afin de compléter les autres crédits.

Description

Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes: Cette activité assure le financement des programmes d'emplois d'été pour étudiants et d'autres programmes approuvés de perfectionnement de la main-d'oeuvre.

Pour plus de précisions au sujet du rendement du Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes, voir Partie III, Emploi et Immigration Canada: Programme d'emplois et d'assurance, Programmes de mise en valeur des ressources humaines.

Équité en matière d'emploi: Cette activité a assuré le financement de nouveaux programmes ministériels destinés à accroître la représentation des femmes et des minorités visibles dans la fonction publique.

Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance

Plan de dépenses 1988-1989

Table des matières

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 4-4
B. Emploi des autorisations en 1986-1987 4-6

Section I
Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers 4-7
B. Examen des résultats financiers 4-8
C. Données de base
1. Introduction 4-9
2. Mandat 4-10
3. Objectif du Programme 4-10
4. Organisation du Programme en vue de son exécution 4-10

Section II
Analyse par activité

A. Assurance de la fonction publique 4-11
B. Pensions de la fonction publique 4-15

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme 4-18

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989	Budget principal 1987-1988
	Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance		
15	Assurance de la fonction publique	300 422	280 082
(S)	Pensions de la fonction publique	156	207
	Total du Programme	300 578	280 289

Crédit - Libellé et sommes demandées

Crédits (dollars)		Budget principal 1988-1989
	Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance	
15	Contributions de l'État aux paiements et primes d'assurance chirurgicale-médicale et autres assurances et taxes, calculées et versées selon les prescriptions du Conseil du Trésor, en faveur des personnes décrites au crédit 124 (Finances) de la Loi des subsides n° 6 de 1960, au crédit 85a (Finances) de la Loi des subsides n° 5 de 1963, et au crédit 20b (Finances) de la Loi des subsides n° 10 de 1964, et en faveur des personnes à leur charge; contribution de l'État à des régimes de pensions et à des régimes de prestations de décès, d'assurance-maladie et d'autres régimes d'assurance et des programmes de sécurité sociale pour les employés engagés sur place à l'étranger et pourvoir pour le remboursement aux employés de leur part de la réduction des primes conformément au paragraphe 64(4) de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage	**300 422 000**

Programme par activité

(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989					Budget principal 1987-1988
	Budgétaire				Total	
	Fonctionnement	Paiements de transfert	Total	Moins: Recettes à valoir sur le crédit		
Assurances de la fonction publique	321 774	...	321 774	35 559	286 215	267 295
Pensions de la fonction publique	14 207	156	14 363	....	14 363	12 994
	335 981	156	336 137	35 559	300 578	280 289

B. Emploi des autorisations en 1986-1987 -- Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
	Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance			
15	Assurance de la fonction publique	259 229 000	259 229 000	**224 309 793**
(S)	Pensions de la fonction publique	310 000	334 418	**334 418**
(S)	Contributions de l'employeur non réparties en vertu de la Loi sur la pension de retraite de la Fonction publique et d'autres lois sur la pension de retraite et de la Loi sur l'assurance-chômage.		8 116 063	**8 116 063**
	Total du Programme - Budgétaire	259 539 000	267 679 481	**232 760 274**

Section I
Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Besoins financiers par activité

(en milliers de dollars)	**Budget des dépenses 1988-1989**	Prévu 1987-1988	Différence	Détails à la page
Assurance de la fonction publique	**321 774**	303 892	17 882	4-11
Pensions de la fonction publique	**14 363**	12 994	1 369	4-15
	336 137	316 886	19 251	
Moins: Recettes à valoir sur le crédit Recettes des fonds renouvelables	**35 559**	36 597	(1 038)	
	300 578	280 289	20 289	

Les recettes sont reçues des fonds renouvelables conformément à la politique du Conseil du Trésor qui exige que les fonds renouvelables englobent la totalité des frais (y compris tous les frais directs, indirects et généraux) dans leurs comptes.

Explication de la différence: Les besoins financiers pour 1988-1989 s'élèvent à 20,5 millions de dollars, soit 7,2 % de plus que ce qui avait été prévu en 1987-1988. Cette augmentation est due aux raisons suivantes:

- une réduction de 0,5 million de dollars des primes prévues pour les régimes provinciaux d'assurance-maladie;
- une augmentation de 4,7 millions de dollars de l'impôt sur la masse salariale au titre de l'assurance-maladie provinciale;
- une augmentation de 19,1 millions de dollars des coûts du Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale et d'autres régimes d'assurance;
- une réduction de 5,4 millions de dollars des coûts des régimes d'assurance-invalidité;
- une augmentation de 1,4 million de dollars des coûts des régimes de pension et de sécurité sociale des employés recrutés sur place; et
- une réduction des recettes de 1 million de dollars.

B. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers en 1986-1987

(en milliers de dollars)	1986-1987		
	Réel	Budget principal	Différence
Assurance de la fonction publique	244 236	279 208	(34 972)
Pensions de la fonction publique	20 005	11 739	8 266
	264 241	290 947	(26 706)
Moins: Recettes à valoir sur le crédit Recettes des fonds renouvelables	31 481	31 408	(73)
	232 760	259 539	(26 779)

Explication de la différence: Les besoins financiers réels se sont élevés à quelque 27 millions de dollars, soit 10,3 % de moins que ceux figurant dans le Budget principal. Cette différence est due aux raisons suivantes:

- les dépenses estimatives au titre des régimes suivants ont dépassé les dépenses réelles de:
  - 15,5 millions de dollars au titre du régime d'assurance-maladie provincial;
  - 8,1 millions de dollars au titre du Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale;
  - 5,7 millions de dollars au titre des régimes d'assurance-invalidité;
  - 6,4 millions de dollars au titre de l'assurance-vie des cadres supérieurs;
- les dépenses réelles au titre des postes suivants ont dépassé les dépenses estimatives de:
  - 0,7 million de dollars au titre de la masse salariale pour l'assurance-maladie provinciale;
  - 0,2 million de dollars au titre des régimes de pension et de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place;
  - 8,1 millions de dollars au titre des contributions non spécifiques de l'employeur versées en vertu de la Loi sur la pension de la Fonction publique, d'autres lois de pension et de la Loi sur l'assurance-chômage.

C. Données de base

1. Introduction

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de permettre le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes d'assurance-maladie, de sécurité du revenu et des autres régimes d'assurance couvrant les employés dont le Conseil du Trésor est l'employeur désigné en vertu de la Loi sur les relations de travail dans la Fonction publique ou des autres textes réglementaires.

Les régimes d'assurance actuels mettent les employés et leur famille à l'abri des pertes financières encourues en cas de maladie, d'invalidité ou de décès en leur offrant une protection à des niveaux généralement comparables à la protection fournie par les autres employeurs canadiens. En outre, ce Programme prévoit des fonds pour les paiements périodiques obligatoires que le gouvernement, en tant qu'employeur, est tenu de faire en vertu des dispositions de la Loi sur l'assurance-chômage et des lois provinciales. Des contributions sont également versées à l'égard des coûts engagés par les pensionnés pour les régimes provinciaux et la protection supplémentaire d'assurance-maladie.

Le Programme prévoit aussi le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes de pension et de sécurité sociale auxquels les employés du gouvernement du Canada recrutés sur place à l'étranger sont assujettis, ainsi que les paiements stipulés dans des lois, notamment la Loi sur la mise au point des paiements et les anciennes lois sur la retraite.

Les régimes d'avantages sociaux de la fonction publique, qui se sont modifiés au fil des années, ont été mis en oeuvre afin de maintenir la position concurrentielle de l'État sur le marché du travail. Certains régimes ont été instaurés par l'État à la suite de négociations et d'accords conclus avec les syndicats. Par exemple, par suite de consultations au Conseil national mixte et grâce au processus de négociation collective, un régime de soins dentaires a été offert aux employés de la fonction publique en 1987-1988. D'autres régimes ont été instaurés afin de respecter les obligations imposées par les lois canadiennes ou pour tenir compte des lois et des pratiques locales dans le cas des employés recrutés sur place, à l'étranger. Les dépenses sont fonction des rajustements actuariels requis pour maintenir les avantages sociaux existants, de l'évolution du nombre des assurés, des augmentations découlant des traitements, des révisions des avantages sociaux et, dans le cas des prestations des personnes au service du gouvernement canadien dans les pays étrangers, des variations des taux de change internationaux.

2. Mandat

Les principales autorisations en vertu desquelles le Conseil du Trésor exécute le Programme sont la Loi sur l'administration financière et la Loi portant affectation de crédits de chaque année financière.

3. Objectif du Programme

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de fournir la contribution du gouvernement à titre d'employeur aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés et les paiements effectués en vertu de certains régimes de pensions résiduels.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Structure par activité: Le Programme se compose de deux activités qui reflètent les différentes fins pour lesquelles les dépenses sont autorisées, à savoir les assurances de la fonction publique et les pensions de la fonction publique. L'activité «Pensions» n'englobe que certains régimes précis, financés par l'administration centrale, les contributions aux régimes de prestations (par exemple, celles payables en vertu de la Loi sur la pension de la Fonction publique) étant précisées dans les programmes particuliers de tous les ministères fédéraux.

Organisation: Les coûts d'exécution de ce Programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. L'administration du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance incombe à la fois au secrétaire adjoint de la Division de la gestion du personnel en général et au secrétaire adjoint de la Division des pensions et des projets spéciaux, qui relèvent tous deux du sous-secrétaire de la Direction de la politique du personnel.

Section II
Analyse par activité

A. Assurance de la fonction publique

Objectifs

Permettre le paiement de la part de l'employeur des primes d'assurance-maladie, d'assurance de sécurité du revenu et d'assurance-vie, les paiements aux régimes d'assurance-maladie provinciaux ou à leur égard, des impôts provinciaux sur la masse salariale et de la quote-part de l'employeur de la réduction des primes d'assurance-chômage.

Sommaire des ressources

L'activité «Assurance de la fonction publique» représente 95 % du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1988-1989.

Tableau 3: Dépenses de l'activité

(en milliers de dollars)	**Budget des dépenses 1988-1989**	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Assurances chirurgicale-médicale et autres assurances	**225 835**	212 357	154 672
Paiement aux employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage	**9 779**	9 765	10 033
Régimes d'assurance-maladie et autres pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)	**1 168**	1 523	952
Impôts provinciaux sur la masse salariale	**84 992**	80 247	78 579
	321 774	303 892	244 236
Moins: Recettes à valoir sur le crédit Recettes des fonds renouvelables*	**35 559**	36 597	31 481
	286 215	267 295	212 755

*Voir page 4-7

Description

Assurances chirurgicale-médicale et autres assurances: Le Parlement autorise le gouvernement à partager le coût des primes que doivent payer les employés pour être assurés en vertu du régime d'assurance-invalidité, du régime d'assurance pour les cadres de gestion de la fonction publique, du régime d'assurance-revenu militaire, du régime collectif d'assurance-invalidité de longue durée de la GRC, et du régime de soins dentaires de la fonction publique. Le gouvernement est aussi autorisé à partager le coût pour les employés et les pensionnés des primes qu'ils doivent payer pour être assurés en vertu du Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale et de leur régime d'assurance-maladie provinciale en payant, le cas échéant, une partie du coût des primes ou en faisant des versements en argent aux employés pour lesquels de telles primes n'ont pas été perçues.

Les régimes de prestations que l'État offre à ses employés tendent à correspondre à ceux fournis pas les autres employeurs afin d'attirer et de retenir les employés qui possèdent les compétences requises. Les dépenses sont calculées selon les règlements et directives établis par le Conseil du Trésor. Pour expliquer comment les dépenses augmentent, précisons que les primes d'assurance chirurgicale-médicale sont rajustées de façon actuarielle afin de garantir qu'elles restent suffisantes pour financer les prestations, lesquelles dépendent directement du coût des soins médicaux et hospitaliers. Les primes d'assurance-invalidité de longue durée sont fondées sur le traitement assuré des employés et, en conséquence, augmentent en même temps que les traitements. C'est donc dire que les niveaux des dépenses augmentent de façon régulière simplement pour maintenir un niveau déterminé de prestations. L'attribution de nouveaux avantages pour offrir un régime de prestations permettant de mieux soutenir la concurrence accroîtrait aussi les dépenses.

Les dépenses prévues pour ce poste regroupe les prévisions relatives à plusieurs régimes et à différents secteurs (fonctionnaires, membres des Forces armées et de la GRC, retraités, etc.). Les prévisions relatives à chaque régime sont, à leur tour, fondées sur différents facteurs qui sont fonction de ses caractéristiques particulières. Ces facteurs comprennent le nombre de personnes assurées en vertu du régime et le taux annuel estimatif de «roulement», les niveaux des primes ou les taux des cotisations, l'évolution prévue de ces taux et les augmentations prévues des niveaux de salaires assurés, lorsque les coûts du régime sont liés aux salaires.

Paiement aux employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage: La Loi sur l'assurance-chômage prévoit le paiement d'une prime réduite dans le cas des employeurs qui maintiennent certains niveaux de revenu pour leurs employés absents de leur travail pour cause de maladie, à condition qu'au moins les cinq douzièmes de la réduction soient remis aux employés de façon acceptable à la Commission sur l'assurance-chômage. L'administration fédérale a droit à cette réduction en raison de ses politiques de congé de maladie.

Les prévisions pour ce poste sont fondées sur le montant prévu de la réduction des primes qui sera accordée au gouvernement, en tant qu'employeur, pour les années en cause ainsi que sur le nombre d'employés et le niveau de leurs primes d'assurance-chômage.

Les coûts sont établis selon un effectif d'environ 233 000 fonctionnaires, 102 200 membres des Forces armées canadiennes et de la GRC, et 208 200 pensionnés.

Régimes d'assurance-maladie et autres régimes d'assurance pour les employés recrutés sur place à l'étranger: Des régimes d'assurance-maladie protègent les ressortissants locaux employés dans les missions diplomatiques de quelque 42 pays. Le coût des primes peut être partagé avec les employés ou être payé en totalité par le gouvernement, selon l'usage local. En outre, un régime collectif d'assurance-vie à coûts partagés est offert aux employés recrutés sur place aux États-Unis.

Les dépenses relatives à cet élément sont fonction du nombre de régimes d'assurance en vigueur, du nombre d'employés assurés, du niveau des prestations fournies et de la mesure dans laquelle le gouvernement verse des contributions à l'égard du coût du régime. Les coûts sont calculés selon un effectif approximatif de 450 employés aux États-Unis et de 1 300 employés dans les autres pays.

Impôts provinciaux sur la masse salariale: En vertu des lois provinciales, le Québec et le Manitoba perçoivent un impôt équivalant à un certain pourcentage des salaires bruts payés par les employeurs à l'égard de tous les employés qui se présentent au travail à un établissement situé dans ces provinces. Le gouvernement a accepté de payer ces impôts pour le compte de ses employés, y compris les membres des Forces armées canadiennes et de la Gendarmerie royale du Canada.

Les dépenses faites à cette fin dépendent de quatre facteurs: l'existence ou l'adoption d'une loi provinciale levant des impôts sur la masse salariale des employeurs; le niveau de l'impôt provincial; l'acceptation, par le gouvernement, de payer cet impôt; et le nombre d'employés fédéraux dans la province ainsi que le niveau de leur traitement. La Loi sur l'assurance-maladie du Québec établit un impôt de 3,2 %; la Loi sur les prélèvements pour la santé et l'enseignement postsecondaire du Manitoba établit un impôt de 1,5 %.

Le tableau 4 présente les dépenses historiques et prévues pour les régimes d'assurance de la fonction publique.

Tableau 4: Dépenses relatives aux régimes d'assurance de la fonction publique

(en milliers de dollars)	Assurances	Réduction des primes d'assurance-chômage	Primes des employés recrutés sur place	Impôt sur la masse salariale
1979-1980	105 055	7 526	225	21 289
1980-1981	123 336	7 087	607	23 943
1981-1982	123 840	8 036	395	52 797
1982-1983	124 301	7 342	474	47 379
1983-1984	141 879	7 825	487	64 643
1984-1985	141 964	8 626	1 038	69 886
1985-1986	154 638	9 238	1 086	68 701
1986-1987	154 672	10 033	952	78 579
1987-1988 (prévu)	212 357	9 765	1 523	80 247
1988-1989 (prévu)	225 835	9 779	1 168	84 992

B. Pensions de la fonction publique

Objectif

Permettre les paiements au titre des anciennes lois sur la pension et la retraite, en vertu de la Loi sur la mise au point des pensions du service public de 1959 et le paiement de la quote-part de l'employeur du coût des régimes de pensions et de sécurité sociale auxquels sont assujettis les employés recrutés sur place, à l'étranger.

État financier récapitulatif des ressources

L'activité «Pensions de la fonction publique» représente 5 % des dépenses du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1988-1989.

Tableau 5: Dépenses de l'activité

(en milliers de dollars)	**Budget des dépenses 1988-1989**	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés*	....	....	8 116
Loi sur la mise au point des pensions du service public et anciennes lois concernant la retraite	**156**	207	335
Régimes de pensions des employés engagés sur place (hors du Canada)	**7 407**	6 787	6 128
Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (hors du Canada)	**6 800**	6 000	5 426
	14 363	12 994	20 005

* Voir page 4-8 le septième élément figurant sous la rubrique «Explication de la différence».

Description

Loi sur la mise au point des pensions du service public et anciennes lois concernant la retraite: Cet élément permet les augmentations prévues par la loi dans le cas des pensions accordées à certains fonctionnaires et membres des Forces armées canadiennes et de la Gendarmerie royale du Canada qui ont pris leur retraite avant 1953; il permet aussi le paiement des pensions en vertu des anciennes lois sur la retraite.

Les dépenses autorisées en vertu de la Loi sur la mise au point des pensions du service public sont déterminées par les facteurs de rajustement précisés dans la loi et par le nombre de personnes visées par cette loi. Les paiements de pension rajustés tiennent compte de la réduction du revenu réel des pensions découlant de l'inflation. Les dépenses diminuent proportionnellement à la réduction du nombre de bénéficiaires, qui s'élève actuellement à 1 382 personnes.

Les dépenses découlant des anciennes lois sur la retraite concernent les pensions qui doivent être payées en vertu de ces lois. Il n'y a actuellement qu'un retraité qui reçoit des prestations.

Régimes de pensions des employés recrutés sur place à l'étranger: Cet élément permet de payer les contributions de l'employeur à de multiples régimes de pensions. Les modalités des contributions et les niveaux des prestations varient d'un pays à l'autre. Dans certains cas, les régimes sont pleinement intégrés aux régimes nationaux existants; dans d'autres cas ils peuvent assurer des prestations aux employés qui ne sont par ailleurs couverts par aucun régime.

Cet élément permet au Canada de participer aux régimes de pensions internationaux ou privés pour le compte des employés recrutés sur place et contribue à maintenir des normes d'emploi comparables; il permet en outre de respecter l'usage et les exigences législatives du pays. Les montants payés sont stipulés dans les régimes particuliers de chaque pays et peuvent fluctuer d'une année à l'autre selon les variations du nombre de retraités, les prestations choisies au moment de la retraite et d'autres facteurs. Les augmentations des coûts découlent des augmentations salariales, du relèvement annuel des pensions, de l'évolution de l'effectif et des améliorations apportées aux régimes. Ces régimes protègent plus de 5 500 employés dans 52 pays, en plus d'assurer le paiement de pensions aux anciens employés.

Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place à l'étranger: Cet élément permet de payer le coût des contributions de l'employeur aux régimes de sécurité sociale nationaux qui assurent des prestations aux employés recrutés sur place, telles que les pensions, les prestations de maladie, de maternité et d'assurance-chômage, les indemnités pour les accidents de travail et les allocations familiales.

Ces dépenses permettent au gouvernement de fournir des prestations comparables et de se conformer aux exigences législatives de quelque 50 pays où le Canada emploie des ressortissants locaux. Les coûts varient en fonction des augmentations de salaires, de l'évolution des taux des contributions et des plafonds des régimes nationaux de sécurité sociale. Ces coûts sont établis par les dispositions des lois sur la sécurité sociale de chaque pays et, de ce fait, les dépenses du Canada à ce chapitre échappent dans une large mesure à son contrôle. Les différents régimes assurent la protection de plus de 3 500 employés.

Le tableau 6 présente les dépenses rétrospectives et prévues pour les pensions de la fonction publique.

Tableau 6: Dépenses pour les pensions de la fonction publique

(en milliers de dollars)	Loi sur la mise au point des pensions du service public et anciennes lois sur la retraite	Régimes de pensions des employés recrutés sur place	Sécurité sociale des employés recrutés sur place
1979-1980	713	1 275	2 383
1980-1981	660	2 042	2 583
1981-1982	564	2 458	2 409
1982-1983	522	2 120	3 989
1983-1984	466	2 829	3 431
1984-1985	415	2 512	3 284
1985-1986	372	5 547	4 181
1986-1987	335	6 128	5 426
1987-1988 (prévu)	207	6 787	6 000
1988-1989 (prévu)	156	7 407	6 800

Section III
Renseignements supplémentaires

A. Aperçu des ressources du Programme

Le Budget des dépenses pour le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance comprend les dépenses budgétaires dont on prévoit l'imputation aux crédits du Programme approuvés et prévus par une loi.

En plus des coûts de ce Programme, d'autres coûts relatifs aux pensions et aux assurances prévus par une loi, telle que la Loi sur la pension de la Fonction publique, ont été décentralisés et sont présentés dans la Partie II du Budget des dépenses principal sous le titre «Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés» pour chaque programme, ainsi que les dépenses touchant les traitements et les salaires. Les coûts du Programme et les coûts décentralisés prévus par une loi sont présentés au tableau 7 afin de faciliter la compréhension du coût global des avantages sociaux des employés.

Tableau 7: Coûts des avantages sociaux des employés

(en millions de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Coûts du Programme			
Régimes d'assurance chirurgicale-médicale et autres régimes d'assurance	225,8	212,4	154,7
Paiement aux employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage	9,8	9,8	10,0
Régimes d'assurance-maladie et autres régimes d'assurance pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)	1,1	1,5	1,0
Impôts provinciaux sur la masse salariale	85,0	80,2	78,6
Loi sur la mise au point des pensions du service public et anciennes lois sur la retraite	,2	,2	,3
Régimes de pensions des employés recrutés sur place (à l'étranger)	7,4	6,8	6,1
Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (à l'étranger)	6,8	6,0	5,4
	336,1	316,9	256,1
Coûts décentralisés			
Pension de retraite de la fonction publique	441,0	416,0	398,0
Prestations de retraite supplémentaires	618,0	580,0	553,7
Régime de pensions du Canada et Régime des rentes du Québec	121,0	103,0	104,8
Prestations de décès	8,0	8,0	7,1
Assurance-chômage	220,0	211,0	185,2
	1 744,1	1 634,9	1,504,9

Les autres coûts des pensions spéciales prévues par une loi, telles que celles des membres du Parlement, des Forces armées canadiennes et de la GRC, figurent dans le budget du ministère ou de l'organisme en cause.

Programme d'affectations temporaires

Plan de dépenses 1988-1989

Table des matières

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 5-4
B. Emploi des autorisations en 1986-1987 5-5

Section I
Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers 5-6
B. Examen des résultats financiers 5-7
C. Données de base
   1. Introduction 5-8
   2. Mandat 5-8
   3. Objectif du Programme 5-8
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution 5-8
D. Perspective de planification 5-8

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Besoins en personnel 5-10
B. Coût net du Programme 5-11

Autorisations de dépenser

A. Autorisations pour 1988-1989 -- Partie II du Budget des dépenses

Besoins financiers par autorisation

Crédits	(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989	Budget principal 1987-1988
	Programme d'affectations temporaires		
20	Dépenses du Programme	**366**	353
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	**477**	443
	Total du Programme	**843**	796

Crédit - Libellé et sommes demandées

Crédits	(dollars)	Budget principal 1988-1989
	Programme d'affectations temporaires	
20	Affectations temporaires - Dépenses du Programme et autorisation de dépenser les recettes de l'année	**366 000**

Programme par activité

(en milliers de dollars)	Budget principal 1988-1989				Budget principal 1987-1988
		Budgétaire		Total	
	Années-personnes autorisées	Fonctionnement	Moins: Recettes à valoir sur le crédit		
Affectations	41	3 612	2 769	**843**	796
Années-personnes autorisées en 1987-1988	41				

B. Emploi des autorisations en 1986-1987 -- Volume II des Comptes publics

Crédits (dollars)		Budget principal	Total disponible	Emploi réel
	Programme d'affectations temporaires			
20	Dépenses du Programme	346 000	477 000	**476 494**
(S)	Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	403 000	447 000	**447 000**
	Total du Programme - Budgétaire	749 000	924 000	**923 494**

Section I
Aperçu du Programme

A. Sommaire des besoins financiers

Tableau 1: Dépenses par article

(en milliers de dollars)	Budget des dépenses 1988-1989	Prévu 1987-1988	Réel 1986-1987
Personnel			
Traitements et salaires	**3 077**	2 951	2 561
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	**477**	443	447
Biens et services			
Transports et communications	**21**	21	3
Services professionnels et spéciaux	**37**	37	12
Total des dépenses de fonctionnement	**3 612**	3 452	3 023
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	**2 769**	2 656	2 100
Dépenses nettes	**843**	796	923
Années-personnes autorisées	**41**	41	35

Le Programme d'affectations temporaires fonctionne d'après le principe de la récupération partielle des coûts, selon lequel les coûts des affectations sont récupérés des ministères d'accueil. Les sommes récupérées représentent environ 88 à 90 % des coûts. Le solde non récupéré découle principalement des frais de formation linguistique et de formation en gestion, des congés et des temps morts entre les affectations qui ne sont pas imputés aux ministères.

B. Examen des résultats financiers

Tableau 2: Résultats financiers en 1986-1987

(en milliers de dollars)	1986-1987		
	Réel	Budget principal	Différence
Affectations	3 023	3 338	(315)
Moins: Recettes à valoir sur le crédit	2 100	2 589	(489)
	923	749	174
Années-personnes	35	41	(6)

Explication de la différence: L'augmentation de 174 000 $ des dépenses réelles par rapport au Budget des dépenses principal est due à:

	(en milliers de dollars)
• une augmentation des contributions versées aux régimes d'avantages sociaux des employés; et	44
• une diminution des recettes et des traitement et salaires par suite du nombre moins élevé d'agents pouvant faire l'objet d'une affectation.	130

C. Données de base

1. Introduction

Le Programme d'affectations temporaires fournit les moyens de répondre aux besoins temporaires des ministères et organismes aux niveaux de la haute gestion et des cadres. Sur demande, le personnel est affecté à des tâches ou à des projets dans les ministères, ce qui supprime la nécessité d'établir de nouveaux postes et évite les retards causés par le processus de dotation. Les affectations comportent souvent des révisions majeures de politiques et de programmes, compte tenu de l'évolution de la situation économique et sociale et des améliorations apportées à la gestion des ressources humaines et financières.

2. Mandat

Le Programme d'affectations temporaires (PAT) a été établi en tant que programme distinct (approuvé par le Conseil du Trésor en vertu de la Loi sur l'administration financière) dans le Budget des dépenses principal de 1976-1977. Depuis 1974, il fonctionnait comme projet pilote, en vertu du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. En juillet 1987, le Conseil du Trésor a approuvé l'élargissement du mandat du PAT de manière à ce que toutes les sociétés d'État fédérales puissent jouir des services qu'offre ce programme.

3. Objectif du Programme

L'objectif du Programme d'affectations temporaires est de fournir des cadres et des hauts fonctionnaires pour accomplir provisoirement des tâches hautement prioritaires, en réponse à des demandes de ministères, d'organismes et de sociétés d'État.

4. Organisation du Programme en vue de son exécution

Le PAT qui compte une seule activité relève du secrétaire adjoint de la Division de la planification, de l'évaluation et de l'élaboration de politiques de la Direction de la politique du personnel, qui se rapporte au sous-secrétaire de la Direction de la politique du personnel.

D. Perspective de planification

Description

Le nombre et la qualité des demandes émanant des ministères demeurent élevés, environ un tiers de ces demandes d'aide sont acceptées.

Depuis l'instauration du PAT en 1974, il y a eu 480 affectations dans 54 ministères et organismes. En 1986-1987, le PAT a reçu 70 demandes d'aide. Le nombre d'agents disponibles n'a permis que 41 nouvelles affectations. En outre, 36 demandes de prolongation d'affectations au cours ont été approuvees. Compte tenu du niveau actuel des ressources, on prévoit le même nombre d'affectations en 1988-1989.

Voici quelles étaient les affectations complétés et en cours, par domaine de politique, à la fin de l'année:

Tableau 3: Affectations par domaine de politique en vertu du PAT

	Prévu 1987-1988	1986-1987	1985-1986
Développement économique	10	9	6
Affaires sociales	2	7	5
Justice et questions juridiques	4	1	4
Affaires extérieures	2	3	8
Services au gouvernement	13	11	17
Défense	1	-	-
Total	32	31	40

Section II
Renseignements supplémentaires

A. Besoins en personnel

Tableau 4: Détail des besoins en personnel

	Années-personnes			Échelle des traitements actuelle	Provision pour le traitement annuel moyen 1988-1989
	Autorisées		Réel		
	1988-1989	1987-1988	1986-1987		
Gestion	39	39	33	51 400 - 100 700	77 100
Autres	2	2	2	14 210 - 63 264	32 500

Nota: Les colonnes des années-personnes présentent la répartition, par groupe professionnel, des années-personnes autorisées ainsi que l'usage réel pour 1986-1987 pour le Programme. La colonne de l'échelle des traitements actuelle illustre l'échelle des traitements de chacun des groupes professionnels en date du 1er octobre 1987. Dans la colonne du traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite, divisés par le nombre d'années-personnes du groupe professionnel. Les changements dans la répartition des éléments servant de base aux calculs peuvent avoir un effet sur la comparaison des moyennes d'une année à l'autre.

B. Coût net du Programme

Tableau 5: Coût net du Programme pour 1988-1989

(en milliers de dollars)	Dépenses de fonctionnement pour 1988-1989	Moins recettes	Plus* autres coûts	Coût estimatif net du Programme	
				1988-1989	1987-1988
Affectations temporaires	3 612	2 769	42	**885**	834

*Services offerts sans frais par les autres ministères